

BEEIN SPÓŁKA AKCYJNA

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA OKRES OD DNIA 01.01.2023 R. DO DNIA 31.12.2023 R.

Siedlce, dnia 26 lutego 2024 rok

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i przedstawione w następującej kolejności:

	strona
I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.....	3
II. Bilans.....	5
III. Rachunek zysków i strat.....	9
IV. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.....	11
V. Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia).....	13
VI. Nota podatkowa.....	15
VII. Informacja dodatkowa – dodatkowe informacje i objaśnienia.....	17

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o spółce

Beein S.A. (dalej również jako „Spółka”) została utworzona na mocy aktu zawiązania Spółki w dniu 10 kwietnia 2015 r. sporządzonego przed zastępcą notarialnym Jakubem Kulczyckim, zastępcą notariusza Michała Walkowskiego w kancelarii notarialnej w Warszawie Rep. A 3029/2015. Czas trwania Spółki jest nieograniczony. Spółka działa na podstawie Statutu Spółki oraz przepisów Kodeksu spółek handlowych (tj. Dz. U. z 2020 r., poz. 1526 ze zm.).

2. Sprawozdanie finansowe

- a) Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od **01.01.2023 r. do 31.12.2022 r.** Dane porównawcze są za okres od **01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.**
- b) Spółka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdanie finansowe.
- c) Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej, gdyż nie są znane okoliczności wskazujące na istotne zagrożenia dla kontynuowania działalności przez Spółkę.

3. Skład organów Spółki według stanu na dzień 31.12.2023 r.

Zarząd

- Michał Sochacki – Prezes Zarządu,
- Artur Lipiński – Wiceprezes Zarządu.

Rada Nadzorcza

- Kaliszuk Piotr - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Lisicki Jan - Wiceprzewodniczący Nadzorczej
- Okniński Daniel - Członek Rady Nadzorczej
- Lipiński Waldemar - Członek Rady Nadzorczej
- Blecha Krzysztof - Członek Rady Nadzorczej

4. Biegli rewidenci:

W dniu 24 kwietnia 2023 r. zarząd Spółki zawarł umowę na badanie sprawozdania finansowego za rok 2022 i 2023 ze spółką Buchalter Sp. z o.o., wpisaną listę firm audytorskich pod numerem 235 w imieniu której badanie przeprowadziła Pani Helena Gąsiorowska, kluczowy biegły rewident wpisana na listę biegłych rewidentów prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów, pod numerem 1174.

5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym

Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Wartości niematerialne i prawne, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok przeznaczone do używania na potrzeby Jednostki. Wycenia się je według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe, rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Jednostki. Wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o skumulowane umorzenie, a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości. Środki trwałe umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe.

Akcje i udziały wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości. Skutki obniżenia wartości zalicza się do kosztów finansowych.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Czynniki ryzyka finansowego oraz sposób zarządzania ryzykiem finansowym

Ryzyko walutowe

Jednostka jest narażona na ryzyko zmian kursów walutowych z uwagi na znaczącą sprzedaż w walucie oraz znaczące zakupy w walucie. Ponadto Jednostka posiada kredyty w walucie obcej. Ryzyko walutowe wiąże się głównie ze zmianami poziomu kursu EUR oraz USD. Jednostka zarządza ryzykiem walutowym, stosując hedging naturalny, równoważąc wpływy i wydatki w walucie oraz pochodne instrumenty finansowe w odniesieniu do istotnych przyszłych transakcji.

Ryzyko stopy procentowej

Jednostka posiada zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek, dla których odsetki liczone są na bazie zmiennej jak i stałej stopy procentowej. Jednostka częściowo ogranicza ryzyko stopy procentowej, przeciwstawiając zobowiązania finansowe o zmiennej stopie aktywom finansowym o zmiennej stopie oraz zobowiązania o stałej stopie aktywom finansowym o stałej stopie.

6. Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z Załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości.

7. Pozostałe

Uproszczenia przewidziane w ustawie o rachunkowości zastosowane w sprawozdaniu finansowym:

Jednostka odstąpiła od ustalania aktywów i pasywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na podstawie art. 37 ust. 10.

Jednostka odstąpiła od wyceny kontraktów długoterminowych określonych w art. 34a-34c na podstawie art. 34d.

Jednostka odstąpiła od zaliczania do aktywów trwałych używanych obcych składników majątkowych na podstawie art. 3 ust. 6.

BILANS na dzień 31.12.2023

AKTYWA	31.12.2023	31.12.2022
A. AKTYWA TRWAŁE	147 501,41	150 258,09
I. Wartości niematerialne i prawne	5 776,05	7 553,25
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5 776,05	7 553,25
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	117 725,36	118 704,84
1. Środki trwałe	100 725,36	118 704,84
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	49 605,70	49 605,70
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 174,66	7 774,14
d) środki transportu	47 945,00	61 325,00
e) inne środki trwałe	-	-
2. Środki trwałe w budowie	17 000,00	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	24 000,00	24 000,00
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	24 000,00	24 000,00
a) w jednostkach powiązanych	4 000,00	4 000,00
- udziały lub akcje	4 000,00	4 000,00
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) w pozostałych jednostkach	20 000,00	20 000,00
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	20 000,00	20 000,00
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	14 564 814,73	14 302 840,16
I. Zapasy	12 246 185,42	12 314 672,46
1. Materiały	133 382,32	133 382,32
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
- w tym obiekty w zabudowie	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	11 033 058,83	11 466 698,74
5. Zaliczki na dostawy i usługi	1 079 744,27	714 591,40
II. Należności krótkoterminowe	1 694 148,91	1 003 010,42
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-

BILANS na dzień 31.12.2023

2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	1 694 148,91	1 003 010,42
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	1 421 438,89	976 104,01
- do 12 miesięcy	1 421 438,89	976 104,01
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	245 342,00	23 585,41
c) inne	27 368,02	3 321,00
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	415 686,37	964 897,19
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	415 686,37	964 897,19
a) w jednostkach powiązanych	128 140,07	225 138,02
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	128 140,07	225 138,02
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	287 546,30	739 759,17
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	287 546,30	739 759,17
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	208 794,03	20 260,09
- w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	-	-
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-
AKTYWA RAZEM	14 712 316,14	14 453 098,25

BILANS na dzień 31.12.2023

PASywa	31.12.2023	31.12.2022
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 910 184,45	7 766 669,14
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	116 000,00	116 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7 377 187,79	4 934 283,78
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	–	1 184 226,99
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	–	–
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	–	–
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	–	–
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	–	–
– na udziały (akcje) własne	–	–
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	273 481,35	273 481,35
VI. Zysk (strata) netto	- 856 484,69	2 442 904,01
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	–	–
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	7 802 131,69	6 686 429,11
I. Rezerwy na zobowiązania	27 000,00	26 000,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	–	–
– długoterminowa	–	–
– krótkoterminowa	–	–
3. Pozostałe rezerwy	27 000,00	26 000,00
– długoterminowe	–	–
– krótkoterminowe	27 000,00	26 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	–	–
1. Wobec jednostek powiązanych	–	–
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
3. Wobec pozostałych jednostek	–	–
a) kredyty i pożyczki	–	–
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	–	–
d) zobowiązania wekslowe	–	–
d) inne	–	–
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 937 555,22	6 628 780,96
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	25 302,43	–
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	25 302,43	–
– do 12 miesięcy	25 302,43	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) inne	–	–
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	–	–
– do 12 miesięcy	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) inne	–	–
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 912 252,79	6 628 780,96
a) kredyty i pożyczki	6 378 599,11	4 347 753,94
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	–	–
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	170 872,84	1 965 822,72
– do 12 miesięcy	170 872,84	1 965 822,72
– powyżej 12 miesięcy	–	–
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	94 492,39	101 950,14
f) zobowiązania wekslowe	–	–
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	265 921,90	213 254,16
h) z tytułu wynagrodzeń	–	–
i) inne	2 366,55	–
4. Fundusze specjalne	–	–

BILANS na dzień 31.12.2023

IV. Rozliczenia międzyokresowe	837 576,47	31 648,15
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	-	-
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	837 576,47	31 648,15
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	837 576,47	31 648,15
PASYWA RAZEM	14 712 316,14	14 453 098,25
Wartość księgowa	6 910 184,45	7 766 669,14
Liczba akcji	1 160 000,00	1 160 000,00
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	5,96	6,70
Rozwodniona liczba akcji	-	-
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)*	-	-

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 31.12.2023

	31.12.2023	31.12.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	50 571 309,98	32 370 364,00
– od jednostek powiązanych	–	–
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 138,22	–
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	–	–
– w tym obiekty w zabudowie	–	–
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	–	–
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	50 570 171,76	32 370 364,00
B. Koszty działalności operacyjnej	50 522 430,98	29 059 278,99
I. Amortyzacja	25 850,99	17 388,44
II. Zużycie materiałów i energii	194 479,14	271 517,49
III. Usługi obce	3 634 235,70	2 243 147,91
IV. Podatki i opłaty, w tym:	34 907,99	12 951,99
– podatek akcyzowy	–	–
V. Wynagrodzenia	498 345,80	526 902,31
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	86 668,23	65 934,23
– emerytalne	40 724,72	31 196,58
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	22 348,63	104 292,97
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	46 025 594,50	25 817 143,65
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	48 879,00	3 311 085,01
D. Pozostałe przychody operacyjne	159 127,11	21 141,64
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	–	–
II. Dotacje	82 215,00	–
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	–	–
IV. Inne przychody operacyjne	76 912,11	21 141,64
E. Pozostałe koszty operacyjne	524 664,85	121 624,17
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	–	–
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	306 343,55	–
III. Inne koszty operacyjne	218 321,30	121 624,17
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	- 316 658,74	3 210 602,48
G. Przychody finansowe	23 341,61	9 232,36
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	–	–
a) od jednostek powiązanych, w tym:	–	–
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
b) od jednostek pozostałych, w tym:	–	–
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
II. Odsetki, w tym:	23 341,61	5 138,02
– od jednostek powiązanych	742,15	5 138,02
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	–	–
– w jednostkach powiązanych	–	–
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	–	–
V. Inne	–	4 094,34
H. Koszty finansowe	563 167,56	158 708,83
I. Odsetki, w tym:	483 788,32	126 549,92
– dla jednostek powiązanych	5 298,22	–
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	–	–
– w jednostkach powiązanych	–	–
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	–	–
IV. Inne	79 379,24	32 158,91
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	- 856 484,69	3 061 126,01

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 31.12.2023

J. Podatek dochodowy	-	618 222,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 856 484,69	2 442 904,01

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	31.12.2023	31.12.2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 766 669,14	5 548 958,03
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	7 766 669,14	5 548 958,03
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	116 000,00	116 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	–	–
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– wydania udziałów (emisji akcji)	–	–
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	–
– umorzenia udziałów (akcji)	–	–
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	–	–
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	116 000,00	116 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 934 283,78	3 975 249,69
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 442 904,01	959 034,09
a) zwiększenie z tytułu	2 442 904,01	1 184 226,99
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	–	1 184 226,99
– podziału zysku (ustawowo)	2 442 904,01	–
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	–	–
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	225 192,90
– pokrycia straty	–	–
– umorzenia własnych udziałów	–	–
– podwyższenia kapitału zakładowego	–	–
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 377 187,79	4 934 283,78
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	–	–
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– aktualizacji wyceny środków trwałych	–	–
– aktualizacji wartości godziwej	–	–
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	–	–
– aktualizacji innych aktywów	–	–
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	–
– zbycia środków trwałych	–	–
– aktualizacji wartości godziwej	–	–
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	–	–
– aktualizacji innych aktywów	–	–
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	–	–
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	–	–
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	–	–
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	–	–
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	–	–
– na udziały (akcje) własne	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	–
– pokrycia straty bilansowej	–	–
– umorzenia udziałów własnych	–	–
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	–	–
– wypłaty dywidendy	–	–
– zwrotu dopłat wspólnikom	–	–
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	–	–
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 716 385,36	1 457 708,34

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 726 532,24	1 467 855,22
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 726 532,24	1 467 855,22
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– podziału zysku z lat ubiegłych	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	2 442 904,01	1 184 226,99
– wypłaty dywidendy	–	–
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	2 442 904,01	1 184 226,99
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	–	–
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	–	–
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	283 628,23	283 628,23
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	10 146,88	10 146,88
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	10 146,88	10 146,88
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	–	–
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	–
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	–	–
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	10 146,88	10 146,88
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	273 481,35	273 481,35
6. Wynik netto	- 856 484,69	2 442 904,01
a) zysk netto	–	2 442 904,01
b) strata netto	856 484,69	–
c) odpisy z zysku	–	–
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 910 184,45	7 766 669,14
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 910 184,45	7 766 669,14

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	31.12.2023	31.12.2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto	- 856 484,69	2 442 904,01
II. Korekty razem	-1 736 720,52	-5 578 951,41
1. Amortyzacja	25 850,99	17 388,44
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	–	-83 824,73
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-36 243,53	- 124 928,74
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	–	–
5. Zmiana stanu rezerw	1 000,00	26 000,00
6. Zmiana stanu zapasów	68 487,04	-10 189 313,07
7. Zmiana stanu należności	- 691 138,49	2 620 771,11
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 722 070,91	1 941 446,35
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	617 394,38	213 509,23
10. Inne korekty	–	–
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-2 593 205,21	-3 136 047,40
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I. Wpływy	155 000,00	–
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	–	–
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	–	–
3. Z aktywów finansowych, w tym:	155 000,00	–
a) w jednostkach powiązanych	–	–
– zbycie aktywów finansowych	–	–
– dywidendy i udziały w zyskach	–	–
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	–	–
– odsetki	–	–
– inne wpływy z aktywów finansowych	–	–
b) w pozostałych jednostkach	155 000,00	–
– zbycie aktywów finansowych	–	–
– dywidendy i udziały w zyskach	–	–
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	155 000,00	–
– odsetki	–	–
– inne wpływy z aktywów finansowych	–	–
4. Inne wpływy inwestycyjne	–	–
II. Wydatki	61 094,31	238 170,64
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 094,31	78 170,64
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	–	–
3. Na aktywa finansowe, w tym:	–	–
a) w jednostkach powiązanych	–	–
– nabycie aktywów finansowych	–	–
– udzielone pożyczki długoterminowe	–	–
b) w pozostałych jednostkach	–	–
– nabycie aktywów finansowych	–	–
– udzielone pożyczki długoterminowe	–	–
4. Inne wydatki inwestycyjne	55 000,00	160 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	93 905,69	- 238 170,64
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
I. Wpływy	4 102 065,30	12 400 938,78
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	–	–
2. Kredyty i pożyczki	4 102 065,30	12 400 938,78
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	–	–
4. Inne wpływy finansowe	–	–
II. Wydatki	2 054 978,65	9 175 276,51
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	–	–
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	–	–
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	–	–
4. Spłaty kredytów i pożyczek	2 054 978,65	9 175 276,51

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	-	-
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 047 086,65	3 225 662,27
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	- 452 212,87	- 148 555,77
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	- 452 212,87	- 148 555,77
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	739 759,17	888 314,94
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	287 546,30	739 759,17
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok ubiegły		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		- 856 484,69	-	- 856 484,69	3 061 126,01	-	3 061 126,01
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		-	-	-	-	-	-
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		-	-	-	5 138,02	-	5 138,02
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów);	art. 12 ust. 4 pkt 2	-	-	-	5 138,02	-	5 138,02
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		-	-	-	-	-	-
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		56 009,61	-	56 009,61	101 791,97	-	101 791,97
koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań	art. 16 ust. 1 pkt 17	-	-	-	29 958,00	-	29 958,00
wierzytelności odpisanych jako przedawnione	art. 16 ust. 1 pkt 20	34 358,30	-	34 358,30	13 910,99	-	13 910,99
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	art. 16 ust. 1 pkt 21	124,45	-	124,45	14 958,00	-	14 958,00
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	art. 16 ust. 1 pkt 28	5 711,56	-	5 711,56	6 513,00	-	6 513,00
25% wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 51	15 220,10	-	15 220,10	30 898,61	-	30 898,61
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		595,20	-	595,20	5 553,37	-	5 553,37
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		678 629,96	-	678 629,96	96 018,10	-	96 018,10
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	-	-	-	13 718,28	-	13 718,28
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 3	156 800,51	-	156 800,51	56 299,82	-	56 299,82
odpisów aktualizujących wartość należności zaliczonych do przychodów, których nieściągalność nie została uprawdopodobniona w danym okresie na podstawie ust. 2a pkt 1	art. 16 ust. 1 pkt 26a	306 343,55	-	306 343,55	-	-	-

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

koszty nieopłaconych składek na FP, FS oraz FGŚP	art. 16 ust. 7d	20 485,90	-	20 485,90	-	-	-
wartość utworzonych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	195 000,00	-	195 000,00	26 000,00	-	26 000,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		26 000,00	-	26 000,00	-	-	-
koszty inne niż bezpośrednie potrącalne w dacie poniesienia, w tym koszty dotyczące okresu przekraczającego rok podatkowy	art. 15 ust. 4d	26 000,00	-	26 000,00	-	-	-
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		-	-	-	-	-	-
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		-	-	-	-	-	-
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		-	-	-	3 253 798,00	-	3 253 798,00
K. Podatek dochodowy		-	-	-	618 222,00	-	618 222,00

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych
Nota 2	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
Nota 3	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 4	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)
Nota 5	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 6	Zmiany w kapitale zapasowym
Nota 7	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 8	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 9	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
Nota 10	Należności - Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 11	Zobowiązania - Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 12	Odpisy aktualizujące wartość należności
Nota 13	Transakcje zawarte ze stronami powiązаныmi określonymi w Międzynarodowych Standardach Rachunkowości przyjętych Rozp. WE nr 1606/2002, zawarte na innych warunkach niż rynkowe - Nie występują.
Nota 14	Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi
Nota 15	Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki
Nota 16	Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych
Nota 17	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 18	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 19	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 20	Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 21	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 22	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 23	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 24	Dane rozliczenia kręgu kosztów
Nota 25	Inne przychody operacyjne
Nota 26	Inne koszty operacyjne
Nota 27	Wybrane przychody finansowe
Nota 28	Wybrane koszty finansowe
Nota 29	Stan rezerw
Nota 30	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 31	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 32	Zmiany w środkach trwałych
Nota 33	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu
Nota 34	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
Nota 35	Zapasy
Nota 36	Struktura własnościowa wartości niematerialnych i prawnych
Nota 37	Struktura własnościowa środków trwałych
Nota 38	Struktura należności krótkoterminowych
Nota 39	Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek
Nota 40	Wartość księgowa spółki przypadająca na jedną akcję
Nota 41	Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych – informacje ogólne
Nota 42	Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych – informacje liczbowe
Nota 43	Udzielone pożyczki krótkoterminowe (struktura walutowa)

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 31.12.2023.

Nota 1

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	4 000,00	–	–	–	–	4 000,00
w tym w cenie nabycia	4 000,00	–	–	–	–	4 000,00
Zwiększenia, w tym:	–	–	–	–	–	–
– nabycie	–	–	–	–	–	–
– korekty aktualizujące wartość	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–
Zmniejszenia, w tym:	–	–	–	–	–	–
– sprzedaż	–	–	–	–	–	–
– korekty aktualizujące wartość	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–
Stan na koniec okresu	4 000,00	–	–	–	–	4 000,00
w tym w cenie nabycia	–	–	–	–	–	–

Komentarz:

Udziały w spółce SESA 1 Sp.z o.o. (80%)

Nota 2

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	–	–	20 000,00	–	–	20 000,00
w tym w cenie nabycia	–	–	20 000,00	–	–	20 000,00
Zwiększenia, w tym:	–	–	–	–	–	–
– nabycie	–	–	–	–	–	–
– korekty aktualizujące wartość	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–
Zmniejszenia, w tym:	–	–	–	–	–	–
– sprzedaż	–	–	–	–	–	–
– korekty aktualizujące wartość	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–
Stan na koniec okresu	–	–	20 000,00	–	–	20 000,00
w tym w cenie nabycia	–	–	–	–	–	–

Nota 3

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31.12.2023	31.12.2022
1. Środki pieniężne w kasie	245 964,50	214 114,83
2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	31 858,95	22 151,30
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 722,85	503 493,04
4. Inne środki pieniężne	–	–
5. Inne aktywa pieniężne	–	–
Razem	287 546,30	739 759,17

BEEIN SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 4

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)

Rodzaj inwestycji	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	Kwota w USD	Po przeliczeniu USD na PLN	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem w PLN
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	277 823,45	773,14	3 361,61	–	–	1 616,58	6 361,24	287 546,30
Inne środki pieniężne	–	–	–	–	–	–	–	–
Inne aktywa pieniężne	–	–	–	–	–	–	–	–
Razem	277 823,45	773,14	3 361,61	–	–	1 616,58	6 361,24	287 546,30

Nota 5

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. Akcje serii A	04.11.2015	04.11.2015	04.11.2015	10 000 000,00	10 000 000,00	0,10	100 000,00	98,43
2. Akcje serii B	29.01.2021	29.01.2021	29.01.2021	160 000,00	160 000,00	0,10	16 000,00	1,57
Razem				10 160 000,00	10 160 000,00		116 000,00	100,00

* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Nota 6

Zmiany w kapitale zapasowym

	31.12.2023	31.12.2022
Stan na początek okresu	4 934 283,78	3 975 249,69
zwiększenia (z tytułu)	2 442 904,01	1 184 226,99
– sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,	–	1 184 226,99
– podziału zysku	2 442 904,01	–
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	–	–
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	–	–
wykorzystanie (z tytułu)	–	225 192,90
– pokrycie straty bilansowej	–	–
– umorzenie własnych udziałów	–	–
– podwyższenie kapitału zakładowego	–	–
– koszty zwiększenia kapitału	–	225 192,90
Stan na koniec okresu	7 377 187,79	4 934 283,78

Komentarz:

Uchwała Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia nr 6, z dnia 30.06.2023r. w sprawie przeznaczenia zysku za 2022 rok na kapitał zapasowy.

Nota 7

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	31.12.2023	31.12.2022
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 716 385,36	1 457 708,34
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 726 532,24	1 467 855,22
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 726 532,24	1 467 855,22
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
– podziału zysku z lat ubiegłych	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 442 904,01	1 184 226,99
– wypłaty dywidendy	–	–
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	2 442 904,01	1 184 226,99
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	–	–
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	–	–
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	283 628,23	283 628,23
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	10 146,88	10 146,88
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	10 146,88	10 146,88
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–

Nota 7

Zysk (strata) z lat ubiegłych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	31.12.2023	31.12.2022
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	–	–
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	–	–
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	10 146,88	10 146,88
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	273 481,35	273 481,35

Nota 8

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	31.12.2023	31.12.2022*
ZYSK / STRATA NETTO	- 856 484,69	2 442 904,01
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	–	2 442 904,01
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	–	–
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	–	–
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	–	–
Nagrody z zysku	–	–
Cele społeczne	–	–
Obniżenie kapitału podstawowego	–	–
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	–	–
Pokrycie straty z lat ubiegłych	–	–
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	688 484,69	–

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 9

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Charakter i forma zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zobowiązania
– weksel in blanco na zabezpieczenie prawne gwarancji udzielonej przez Bank Gospodarstwa Krajowego - Kredyt udzielony przez Bank PKO S.A.	Kredyt w rachunku bieżącym 4/S0002692701/DK/2023	600 000,00
– weksel in blanco do wysokości zadłużenia	Odnawialny kredyt obrotowy 36/S0001907487/2022	–
– weksel in blanco do wysokości zadłużenia	Kredyt w rachunku bieżącym 4/S0002692701/DK/2023	–
– gwarancja spłaty kredytu udzielona przez BGK w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis PLD-KFG w wysokości 80% udzielonego kredytu	Umowa o kredyt w rachunku bieżącym BNP PARIBAS 700 000,00 EUR	2 492 056,00
– weksel in blanco do wysokości zadłużenia	Umowa o kredyt w rachunku bieżącym BNP PARIBAS 700 000,00 EUR	–
– gwarancja spłaty kredytu udzielona przez BGK w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis PLD-KFG w wysokości 80% udzielonego kredytu	Umowa o kredyt w rachunku bieżącym BNP PARIBAS 1 200 000,00 PLN	699 960,00
– weksel in blanco do wysokości zadłużenia	Umowa o kredyt w rachunku bieżącym BNP PARIBAS 1 200 000,00 PLN	–
Razem		5 592 016,00

Nota 10

Należności - Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od pozostałych jednostek	2 000 492,46	306 343,55	1 003 010,42	–
a) krótkoterminowe	2 000 492,46	306 343,55	1 003 010,42	–
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	1 727 782,44	306 343,55	976 104,01	–

Nota 10

Należności - Powiązania składników aktywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
– do 12 miesięcy	1 727 782,44	306 343,55	976 104,01	–
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	245 342,00	–	23 585,41	–
– inne należności	27 368,02	–	3 321,00	–

Nota 11

Zobowiązania - Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	25 302,43	–
a) długoterminowe	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	–	–
– z tytułu zobowiązań wekslowych	–	–
– inne	–	–
b) krótkoterminowe	25 302,43	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	–	–
– z tytułu zobowiązań wekslowych	–	–
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	25 302,43	–
– do 12 miesięcy	25 302,43	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–
– inne	–	–
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
a) długoterminowe	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	–	–
– z tytułu zobowiązań wekslowych	–	–
– inne	–	–
b) krótkoterminowe	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	–	–
– z tytułu zobowiązań wekslowych	–	–
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	–	–
– do 12 miesięcy	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–
– inne	–	–
1. Zobowiązania od pozostałych jednostek	6 912 252,79	6 628 780,96
a) długoterminowe	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	–	–
– z tytułu zobowiązań wekslowych	–	–
– inne	–	–
a) krótkoterminowe	6 912 252,79	6 628 780,96
– z tytułu pożyczek i kredytów	6 378 599,11	4 347 753,94
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	–	–
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	170 872,84	1 965 822,72
– do 12 miesięcy	170 872,84	1 965 822,72
– powyżej 12 miesięcy	–	–

Nota 11

Zobowiązania - Powiązania składników pasywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
- z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	94 492,39	101 950,14
- z tytułu zobowiązań wekslowych	-	-
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	265 921,90	213 254,16
- z tytułu wynagrodzeń	-	-
- inne	2 366,55	-

Nota 12

Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Należności handlowe	-	306 343,55	-	-	306 343,55

Nota 13

Transakcje zawarte ze stronami powiązanymi określonymi w Międzynarodowych Standardach Rachunkowości przyjętych Rozp. WE nr 1606/2002, zawarte na innych warunkach niż rynkowe - Nie występują.

Nota 14

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Opis transakcji	Nazwa spółki	31.12.2023	31.12.2022
Pożyczka - udzielenie pożyczki	SESA 1 Sp.z o.o.	55 000,00	220 000,00
Pożyczka - odsetki od pożyczki	SESA 1 Sp.z o.o.	3 002,05	5 138,02
Prowizja od sprzedaży	FKL Sp.z zo.o.	245 376,25	210 886,04

Nota 15

Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nazwa i siedziba Spółki	Udział procentowy w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki	Procent posiadanego zaangażowania w kapitale
SESA 1 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ	80	80

Nota 16

Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych

Waluta	kurs dla okresu sprawozdawczego	kurs dla okresu poprzedzającego
Euro	4,3480	4,6899
USD	3,9350	4,4018
GBP	4,9997	5,2957

Nota 17

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	6,75	3,20
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	6,25	3,00
- pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	-	-
- uczniowie	-	-

Nota 17

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
- osoby wykonujące pracę nakładczą	-	-
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,50	0,20

Nota 18

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

Wynagrodzenia	31.12.2023	31.12.2022
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	621 000,00	308 117,30
1. Wynagrodzenie	621 000,00	308 117,30
Zarząd	621 000,00	308 117,30
RAZEM	621 000,00	308 117,30

Nota 19

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	31.12.2023	31.12.2022
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	2023	1 rok	19 000,00	18 000,00
Inne usługi atestacyjne			-	-
Usługi doradztwa podatkowego			-	-
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			-	-
Pozostałe usługi			-	-
Razem			19 000,00	18 000,00

Komentarz:

Umowa o przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego zawarta w dniu 25 stycznia 2024 roku, "Buchalter" Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ulicy Jaracza 3m.13, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy XVI Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000047140, NIP: 113-00-57-890, Regon: 002152777.

Nota 20

Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sytuację majątkową, finansową i na wynik finansowy jednostki
Aneks do umowy kredytu w rachunku bieżącym zawarty z Bank Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna	zabezpieczone finansowanie spółki
Aneks do umowy odnawialnego kredytu obrotowego zawarty z Bank Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna	zabezpieczone finansowanie spółki

Komentarz:

24 stycznia 2024 roku Spółka zawarła aneks nr 1 do umowy 4/S0002692701/DK/2023 kredytu w rachunku bieżącym zawartej 24.01.2023 r. z Bankiem Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna.

Zgodnie z aneksem Bank udzielił kredytu w rachunku bieżącym Spółki w wysokości 1.000.000,00 do dnia 23 stycznia 2025 roku.

19 stycznia 2024 roku Spółka zawarła aneks nr 3 do umowy 36/S0001907487/2022 odnawialnego kredytu obrotowego Bank Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna.

Aneks określa terminy spłaty transz kredytu oraz określa termin dostępności do 20 stycznia 2025 roku.

Nota 21

Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności	NIE WYSTĘPUJE
Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	

Nota 21

Zagrożenia dla kontynuacji działalności - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności	
Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności	

Nota 22

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	31.12.2023		31.12.2022	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	-	1 138,22	-	-
– odpłatne świadczenie usług	-	1 138,22	-	-
2. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	-	50 570 171,76	-	32 370 364,00
– towary handlowe	-	50 570 171,76	-	32 370 364,00
RAZEM	-	50 571 309,98	-	32 370 364,00
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	-	32 706 843,39	-	23 335 555,97
– towary	-	32 706 843,39	-	23 335 555,97
Sprzedaż eksportowa	-	105 731,07	-	48 860,48
– towary	-	105 731,07	-	48 860,48
Sprzedaż wewnątrzunijna	-	16 832 533,37	-	8 985 947,55
– towary	-	16 832 533,37	-	8 985 947,55

Nota 23

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	31.12.2023	31.12.2022
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	-	-
B. Koszty wg rodzajów	4 496 836,48	3 242 135,34
1. Amortyzacja	25 850,99	17 388,44
2. Zużycie materiałów i energii	194 479,14	271 517,49
3. Usługi obce	3 634 235,70	2 243 147,91
4. Podatki i opłaty, w tym:	34 907,99	12 951,99
– podatek akcyzowy	-	-
5. Wynagrodzenia	498 345,80	526 902,31
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	86 668,23	65 934,23
– emerytalne	40 724,72	31 196,58
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	22 348,63	104 292,97
– podróże służbowe	13 529,72	2 674,85
– ubezpieczenia	1 796,80	1 421,00
– reklama	1 546,89	93 455,12
– reprezentacja	5 475,22	6 742,00
RAZEM	4 496 836,48	3 242 135,34

Nota 24

Dane rozliczenia kręgu kosztów

	31.12.2023	31.12.2022
I. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	-	-
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	-	-
2. Odpisanie zaniechanej produkcji	-	-
3. Odpisanie kosztów bez efektu gospodarczego	-	-
4. Inne	-	-
II. Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	-	-
1. Produkty gotowe	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-
III. Koszt własny produkcji sprzedanej	-	-

Nota 24

Dane rozliczenia kręgu kosztów - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	31.12.2023	31.12.2022
– koszt wytworzenia sprzedanych produktów	–	–
– koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	–	–
– koszty sprzedaży	–	–
– koszty ogólnego zarządu	–	–
IV. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	46 025 594,50	25 817 143,65

Nota 25

Inne przychody operacyjne

	31.12.2023	31.12.2022
I. Pozostałe, w tym:	76 912,11	21 141,64
1) otrzymane koszty postępowania spornego	9 103,64	–
2) przedawnione zobowiązania	–	5 881,55
3) odszkodowania	60 054,80	15 000,00
4) inne	7 753,67	260,09
Inne przychody operacyjne RAZEM	76 912,11	21 141,64

Nota 26

Inne koszty operacyjne

	31.12.2023	31.12.2022
I. Pozostałe, w tym:	524 664,85	121 624,17
1) odpis aktualizujący wartość należności	306 343,55	–
2) koszty postępowania spornego	3 486,16	19 369,90
3) przedawnione należności	213 099,89	13 910,99
4) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	–	14 958,00
5) kary administracyjne	–	15 000,00
6) odszkodowania	1 382,73	5 000,00
7) pozostałe	352,52	53 385,28
Inne koszty operacyjne RAZEM	524 664,85	121 624,17

Nota 27

Wybrane przychody finansowe

	31.12.2023	31.12.2022
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	–	–
a) od jednostek powiązanych, w tym:	–	–
– od jednostek zależnych	–	–
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	23 341,61	5 138,02
1) z tytułu udzielonych pożyczek	10 265,65	5 138,02
a) od jednostek powiązanych, w tym:	742,15	5 138,02
– od jednostek zależnych	742,15	5 138,02
b) od pozostałych jednostek	9 523,50	–
2) pozostałe odsetki	13 075,96	–
a) od pozostałych jednostek	13 075,96	–
III. Inne przychody finansowe razem	301 058,43	159 372,66
1) dodatnie różnice kursowe	301 058,43	159 372,66
– zrealizowane	267 844,83	159 372,66
– niezrealizowane	33 213,60	–

Nota 28

Wybrane koszty finansowe

	31.12.2023	31.12.2022
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	483 788,32	126 549,92
1) od kredytów i pożyczek	483 788,32	126 549,25
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	5 298,22	–
– dla znaczącego inwestora	5 298,22	–

Nota 28

Wybrane koszty finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	31.12.2023	31.12.2022
b) dla innych jednostek	478 490,10	126 549,25
2) pozostałe odsetki	–	0,67
a) dla innych jednostek	–	0,67
II. Inne koszty finansowe razem	380 437,67	187 437,23
1) ujemne różnice kursowe	341 748,87	155 278,32
– zrealizowane	184 948,35	92 157,34
– niezrealizowane	156 800,52	63 120,98
2) pozostałe, w tym:	38 688,80	32 158,91
– koszty obsługi kredytu	24 000,00	22 000,00
– prowizja za zaangażowanie	14 688,80	10 158,91

Nota 29

Stan rezerw

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Pozostałe rezerwy, w tym:	26 000,00	27 000,00	26 000,00	–	27 000,00
a) krótkoterminowe	26 000,00	27 000,00	26 000,00	–	27 000,00
– rezerwa na sporządzenie sprawozdania finansowego	8 000,00	8 000,00	8 000,00	–	8 000,00
– rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	18 000,00	19 000,00	18 000,00	–	19 000,00
Razem	26 000,00	27 000,00	26 000,00	–	27 000,00

Nota 30

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	31.12.2023	31.12.2022
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	208 794,03	20 260,09
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	1 452,20	–
2. VAT naliczony do odliczenia w następnych okresach	143 365,83	20 260,09
3. Opłacone z góry koszty udziału w targach w roku następnym	63 476,00	–
4. Prenumerata czasopism	500,00	–
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	837 576,47	31 648,15
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	168 000,00	–
b) krótkoterminowe, w tym:	168 000,00	–
– koszty usług zarządu dotyczące roku obrotowego, zafakturowane w okresach następnych	168 000,00	–
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	669 576,47	31 648,15
a) krótkoterminowe, w tym:	669 576,47	31 648,15
– zaliczki na sprzedaż	669 576,47	31 648,15

Nota 31

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	–	–	–	–	–	8 886,15	8 886,15
Zwiększenia, w tym:	–	–	–	–	–	–	–
– nabycie	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Zmniejszenia, w tym:	–	–	–	–	–	–	–
– likwidacja	–	–	–	–	–	–	–
– rozchód	–	–	–	–	–	–	–

BEEIN SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 31

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Wartość brutto na koniec okresu	–	–	–	–	–	8 886,15	8 886,15
Umorzenia na początek okresu	–	–	–	–	–	1 332,90	1 332,90
Umorzenia bieżące – zwiększenia	–	–	–	–	–	1 777,20	1 777,20
Umorzenia – zmniejszenia	–	–	–	–	–	–	–
– likwidacja	–	–	–	–	–	–	–
– rozchód	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Razem umorzenia na koniec okresu	–	–	–	–	–	3 110,10	3 110,10
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	–	–	–	–	–	–	–
Zwiększenia	–	–	–	–	–	–	–
Zmniejszenia	–	–	–	–	–	–	–
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	–	–	–	–	–	–	–
Wartość księgowa netto na początek okresu	–	–	–	–	–	7 553,25	7 553,25
Wartość księgowa netto na koniec okresu	–	–	–	–	–	5 776,05	5 776,05
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	–	–	–	–	–	35,00	35,00

Nota 32

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	49 605,70	–	–	22 015,24	66 900,00	–	138 520,94
Zwiększenia, w tym:	–	–	–	6 094,31	–	–	6 094,31
– nabycie	–	–	–	6 094,31	–	–	6 094,31
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Zmniejszenia, w tym:	–	–	–	–	–	–	–
– likwidacja	–	–	–	–	–	–	–
– aktualizacja wartości	–	–	–	–	–	–	–
– rozchód	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Wartość brutto na koniec okresu	49 605,70	–	–	28 109,55	66 900,00	–	144 615,25
Umorzenie na początek okresu	–	–	–	14 241,10	5 575,00	–	19 816,10
Umorzenia bieżące – zwiększenia	–	–	–	10 693,79	13 380,00	–	24 073,79
Zmniejszenia, w tym:	–	–	–	–	–	–	–
– likwidacja	–	–	–	–	–	–	–
– rozchód	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Umorzenie na koniec okresu	–	–	–	24 934,89	18 955,00	–	43 889,89

Nota 32

Zmiany w środkach trwałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-
Wartość księgowa netto na początek okresu	49 605,70	-	-	7 774,14	61 325,00	-	118 704,84
Wartość księgowa netto na koniec okresu	49 605,70	-	-	3 174,66	47 945,00	-	100 725,36
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	-	-	-	89,00	28,00	-	30,00

Nota 33

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu

Grupa rodzajowa środków trwałych wg KRŚT	Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
Tesla 3 standard Plus 4d - Kontrakt 2022.075.057	umowa użytkowania pojazdu	-	178 853,66	-	178 853,66
Tesla 3 standard Plus 4d - Kontrakt 2022.074.099	umowa użytkowania pojazdu	-	178 853,66	-	178 853,66
Tesla Y BEV RWD - Kontrakt 2023.038.083	umowa użytkowania pojazdu	-	191 455,28	-	191 455,28
Toyota Corolla 1.5 COMFORT AT - Kontrakt 2022.249.050	umowa użytkowania pojazdu	-	99 674,78	-	99 674,78
Toyota Corolla 1.5 COMFORT AT - Kontrakt 2022.249.059	umowa użytkowania pojazdu	-	99 674,78	-	99 674,78
		-	-	-	-

Nota 34

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

	31.12.2023	31.12.2022
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych	17 000,00	-
Odsetki w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	-	-
Różnice kursowe w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	-	-
RAZEM	17 000,00	-

Nota 35

Zapasy

	31.12.2023	31.12.2022
Materiały	133 382,32	133 382,32
Półprodukty i produkty w toku	-	-
Produkty gotowe	-	-
Towary	11 033 058,83	11 466 698,74
Towary poza jednostką - ekspozycja	-	-
Zaliczki na dostawy	1 079 744,27	714 591,40
RAZEM	12 246 185,42	12 314 672,46

Nota 36

Struktura własnościowa wartości niematerialnych i prawnych

	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartości niematerialne i prawne własne	–	–	–	8 886,15	8 886,15
Wartości niematerialne i prawne razem	–	–	–	8 886,15	8 886,15

Nota 37

Struktura własnościowa środków trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Środki trwałe własne	49 605,70	–	–	28 109,55	66 900,00	–	144 615,25
Środki trwałe razem	49 605,70	–	–	28 109,55	66 900,00	–	144 615,25

Nota 38

Struktura należności krótkoterminowych

	Należności krótkoterminowe brutto	w tym: należności sporne	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
1. Należności od pozostałych jednostek	2 000 492,46	–	306 343,55	1 694 148,91
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	1 727 782,44	–	306 343,55	1 421 438,89
Stan na początek roku	1 003 010,42	–	–	1 003 010,42
Stan na koniec roku, w tym:	1 727 782,44	–	306 343,55	1 421 438,89
– nieprzeterminowane	769 495,38	–	–	769 495,38
– do 1 miesiąca	650 493,51	–	–	650 493,51
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	1 450,00	–	–	1 450,00
– powyżej 1 roku	306 343,55	–	306 343,55	–
b) należności z tyt. podatków, dotacji i ubezp. społ.	245 342,00	–	–	245 342,00
Stan na początek roku	23 585,41	–	–	23 585,41
Stan na koniec roku, w tym:	245 342,00	–	–	245 342,00
– nieprzeterminowane	245 342,00	–	–	245 342,00
c) inne należności	27 368,02	–	–	27 368,02
Stan na początek roku	3 321,00	–	–	3 321,00
Stan na koniec roku, w tym:	27 368,02	–	–	27 368,02
– nieprzeterminowane	27 368,02	–	–	27 368,02

Nota 39

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek

Nazwa jednostki	Siedziba jednostki	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w walucie obcej EUR	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w PLN	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w walucie obcej	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w PLN	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenie	Inne informacje, w tym informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego
Bank Polska kasa Opieki Spółka Akcyjna	01-066 Warszawa ul. Żubra 1	–	4 250 000,00	–	1 870 960,13	% zmienne WIBOR 1 M i marża 1,80	20.01.2024	weksel zabezpieczony gwarancją BGK	nie dotyczy
Bank Polska kasa Opieki Spółka Akcyjna	01-066 Warszawa ul. Żubra 1	–	1 000 000,00	–	827 984,37	% zmienne WIBOR 1 M i marża 1,80	23.01.2024	weksel zabezpieczony gwarancją BGK	nie dotyczy
BNP Paribas Bank Polska Spółka Akcyjna	01-211 Warszawa ul.Kasprzaka 2	–	1 200 000,00	–	–	% zmienne WIBOR 3 M i marża 1,50	12.09.2024	weksel zabezpieczony gwarancją BGK	nie dotyczy
BNP Paribas Bank Polska Spółka Akcyjna	01-211 Warszawa ul.Kasprzaka 2	700 000,00	–	483 298,36	–	% zmienne WIBOR 3 M i marża 1,50	12.09.2024	weksel zabezpieczony gwarancją BGK	nie dotyczy
Razem		700 000,00	6 450 000,00	483 298,36	2 698 944,50				

Nota 40**Wartość księgowa spółki przypadająca na jedną akcję**

	31.12.2023	31.12.2022
Wartość księgowa aktywów	14 712 316,14	14 453 098,25
Wartość zobowiązań	7 634 131,69	6 686 429,11
Wartość księgowa netto	7 078 184,45	7 766 669,14
Ilość akcji składających się na kapitał akcyjny	1 160 000,00	1 160 000,00
Wartość księgowa na jedną akcję (BVPS)	6,10	6,70
Rozwodniona liczba akcji	-	-
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję	-	-

Nota 41**Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych – informacje ogólne**

Wyszczególnienie	Dane
1. Nazwa jednostki	SESA 1 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
2. Forma prawna	osoba prawna
3. Siedziba	ul. WOJSKA POLSKIEGO, nr 7, MACIERZYSZ, kod 05-850
4. Przedmiot przedsiębiorstwa	35, 11, Z, WYTWARZANIE ENERGII ELEKTRYCZNEJ
5. Charakter powiązania (jednostka zależna, współzależna, stowarzyszona z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	jednostka zależna
6. Data objęcia kontroli/współkontroli/uzyskania znaczącego wpływu	30.12.2020
7. Procent posiadanego kapitału zakładowego	80
8. Udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	80

Nota 42**Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych – informacje liczbowe**

Wyszczególnienie	SESA 1 Sp z z o.o.	Razem
1. Wartość udziałów (akcji) według ceny nabycia	4 000,00	4 000,00
2. Korekty aktualizujące wartość (razem)	-	-
3. Wartość bilansowa udziałów (akcji)	4 000,00	4 000,00
4. Skutki wyceny udziałów i akcji, jeśli nie jest stosowana wycena udziałów/akcji w jednostkach podporządkowanych metodą praw własności, w przypadku gdyby została zastosowana	-	-
5. Kapitał własny jednostki, w tym:	-20 489,31	-20 489,31
– kapitał zakładowy	5 000,00	5 000,00
– należne wpłaty na kapitał zakładowy	-	-
– kapitał zapasowy	-	-
– pozostały kapitał własny, w tym:	-25 489,31	-25 489,31
– zysk (strata) z lat ubiegłych	-13 371,53	-13 371,53
– zysk (strata) netto	-12 117,78	-12 117,78
6. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:	148 280,33	148 280,33
– zobowiązania długoterminowe	-	-
– zobowiązania krótkoterminowe	148 280,33	148 280,33
7. Należności jednostki:	19 781,78	19 781,78
– należności długoterminowe	-	-
– należności krótkoterminowe	19 781,78	19 781,78
8. Aktywa jednostki razem	127 791,02	127 791,02
9. Przychody ze sprzedaży	-	-
10. Nieopłacona przez emitenta wartość udziałów (akcji) w jednostce	-	-
11. Otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy	-	-

Nota 43**Udzielone pożyczki krótkoterminowe (struktura walutowa)**

Tytuł	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	Pożyczki krótkoterminowe razem w PLN
Jednostki zależne	128 140,07	-	-	-	-	128 140,07

BEEIN SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 43

Udzielone pożyczki krótkoterminowe (struktura walutowa) - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Tytuł	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN			Pożyczki krótkoterminowe razem w PLN
Razem	128 140,07	-	-	-	-	-	-	128 140,07