



# JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY EKOPARK S.A.

---

## I KWARTAŁ 2022 ROKU

Warszawa, 16.05.2022 r.

Raport EKOPARK S.A. za I kwartał roku 2022 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.



## **EKOPARK Spółka Akcyjna**

Dane Spółki:

### **EKOPARK S.A.**

ul. Hoża 86/410  
00-682 Warszawa

KRS 0000537011

Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 1 247 943,50 zł

tel./fax +48 (56) 622-05-46

[www.eko-park.org](http://www.eko-park.org)

[info@eko-park.org](mailto:info@eko-park.org)

### **ZARZĄD:**

**Robert Olejnik - Prezes Zarządu**

**Rafał Olejnik - Wiceprezes Zarządu**

---

**I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE****BILANS**

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2022	Stan na 31.03.2021
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>13 053 604,72</b>	<b>11 234 740,63</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>10 850 604,72</b>	<b>11 013 345,69</b>
1. Środki trwałe	2 254 906,51	2 475 237,64
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	240 751,00	240 751,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 555 985,30	1 599 322,64
c) urządzenia techniczne i maszyny	263 622,78	249 935,77
d) środki transportu	190 106,96	385 142,68
e) inne środki trwałe	4 440,47	85,55
2. Środki trwałe w budowie	8 473 746,99	8 312 221,87
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	121 951,22	225 886,18
1. Od jednostek powiązanych	0,00	103 934,96
2. Od pozostałych jednostek	121 951,22	121 951,22
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>18 394,94</b>
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	0,00	18 394,94
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>2 203 000,00</b>	<b>203 000,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 003 500,00	3 500,00
a) w jednostkach powiązanych	2 003 500,00	3 500,00
- udziały lub akcje	2 003 500,00	3 500,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe	199 500,00	199 500,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2022	Stan na 31.03.2021
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>3 171 033,30</b>	<b>2 018 198,66</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>1 280 104,98</b>	<b>698 688,77</b>
1. Materiały	51 059,71	91 762,67
2. Półprodukty i produkty w toku	541 772,21	0,00
3. Produkty gotowe		0,00
4. Towary	582 292,50	593 672,50
5. Zaliczki na dostawy	104 980,56	13 253,60
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 195 348,36</b>	<b>898 531,36</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	650 819,96
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	650 819,96
- do 12 miesięcy	0,00	650 819,96
- powyżej 12 miesięcy		0,00
b) inne		0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	1 195 348,36	247 711,40
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	944 750,92	142 111,37
- do 12 miesięcy	944 750,92	142 111,37
- powyżej 12 miesięcy		0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadcze	205 571,13	75 167,21
c) inne	45 026,31	30 432,82
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>499 587,47</b>	<b>234259,59</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	499 587,47	234259,59
a) w jednostkach powiązanych	450 000,00	0
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	450 000,00	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	100000
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	0,00	100000
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	49 587,47	134 259,59
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	49 587,47	134 259,59
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>195 992,49</b>	<b>186 718,94</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM:</b>	<b>16 224 638,02</b>	<b>13 252 939,29</b>

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2022	Stan na 31.03.2021
<b>PASYWA</b>		
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>4 473 541,48</b>	<b>5 448 855,83</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 247 943,50	1 147 943,50
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 502 925,43	4 908 047,17
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	4 502 925,43	4 908 047,17
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	800 000,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	800 000,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 136 811,22	-1 049 229,24
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-140 516,23	-357 905,60
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.</b>	<b>11 751 096,54</b>	<b>7 804 383,46</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
II. Zobowiązania długoterminowe	4 407 914,49	1 252 771,37
1. Wobec jednostek powiązanych	3 000 000,00	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	
3. Wobec pozostałych jednostek	1 407 914,49	1 252 771,37
a) kredyty i pożyczki	991 715,76	839 217,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	165 281,94	165 281,94
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne	250 916,79	248 272,43
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 481 382,11	1 974 987,11
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	3 500,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	3 500,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	2 481 382,11	1 971 487,11
a) kredyty i pożyczki	649 298,64	710 743,13
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	149 654,75
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	858 100,23	540 264,70
- do 12 miesięcy	858 100,23	540 264,70
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	260 973,25	57 094,45
h) z tytułu wynagrodzeń	35 550,71	0,00
i) inne	677 459,28	513 730,08
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 861 799,94	4 576 624,98
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 861 799,94	4 576 624,98
- długoterminowe	4 463 624,98	3 908 512,23
- krótkoterminowe	398 174,96	668 112,75
<b>PASYWA RAZEM:</b>	<b>16 224 638,02</b>	<b>13 253 239,29</b>

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Wyszczególnienie	Od 01.01.2022 do 31.03.2022	Od 01.01.2021 do 31.03.2021
<b>A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,</b>	<b>475 163,46</b>	<b>551 591,02</b>
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	0,00	518 400,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	244 607,58	33 031,02
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	193 598,66	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	36 957,22	518 560,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>572 777,89</b>	<b>894 001,97</b>
I. Amortyzacja	34 787,82	55 621,27
II. Zużycie materiałów i energii	147 754,27	47 023,08
III. Usługi obce	93 330,97	140 911,95
IV. Podatki i opłaty, w tym:	189,00	3 030,00
<i>- podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	242 691,76	163 213,38
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	35 057,34	40 059,66
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 768,68	21 793,63
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	15 198,05	422 349,00
<b>C. Wynik ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-97 614,43</b>	<b>-342 410,95</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>10 479,23</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	10 479,23
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>7 995,70</b>	<b>14 353,47</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	14 353,10
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	7 995,70	0,37
<b>F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-105 610,13</b>	<b>-346 285,19</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>1 526,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
<i>a) od jednostek powiązanych, w tym:</i>	0,00	0,00
<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00
<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>	0,00	0,00
<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
<i>- od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
<i>- w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	1 526,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>34 906,10</b>	<b>13 146,41</b>
I. Odsetki, w tym:	34 906,10	11 603,54
<i>- dla jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
<i>- w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	1 542,87
<b>I. Wynik brutto (I+/-J)</b>	<b>-140 516,23</b>	<b>-357 905,60</b>
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
<b>L. Wynik netto (K-L-M)</b>	<b>-140 516,23</b>	<b>-357 905,60</b>

**RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH  
(METODA POŚREDNIA)**

Wyszczególnienie		Od 01.01.2022 do 31.03.2022	Od 01.01.2021 do 31.03.2021
<b>A.</b>	<b>PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
I.	Zysk (strata) netto	-140 516,23	-357 905,60
II.	Korekty razem	356 939,44	63 003,99
	1. Amortyzacja	34 787,82	55 621,27
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	-1 526,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	34 906,10	10 539,03
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	14 353,10
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	-646 602,08	417 314,40
	7. Zmiana stanu należności	-145 572,48	-354 456,59
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	0,00	-79 175,46
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 079 420,08	334,24
	10. Inne korekty	0,00	0,00
III.	<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)</b>	<b>216 423,21</b>	<b>-294 901,61</b>
<b>B.</b>	<b>PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
I.	Wpływy	0,00	-5 105,69
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	-5 105,69
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	350 000,00	253 986,18
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	250 486,18
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3. Na aktywa finansowe, w tym:	350 000,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	350 000,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	3 500,00
III.	<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-350 000,00</b>	<b>-259 091,87</b>
<b>C.</b>	<b>PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
I.	Wpływy	599 634,15	1 112 538,78
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	982 000,00
	2. Kredyty i pożyczki	0,00	130 538,78
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy finansowe	599 634,15	0,00
II.	Wydatki	446 711,77	461 444,62
	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
	3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	411 805,67	322 064,00
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	28 841,59
	8. Odsetki	34 906,10	10 539,03
	9. Inne wydatki finansowe	0,00	100 000,00
III.	<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>152 922,38</b>	<b>651 094,16</b>
<b>D.</b>	<b>PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>19 345,59</b>	<b>97 100,68</b>
<b>E.</b>	<b>BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>19 345,59</b>	<b>97 100,68</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU</b>	<b>30 241,88</b>	<b>37 158,91</b>
<b>G.</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM</b>	<b>49 587,47</b>	<b>134 259,59</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

**ZESTAWIENIE ZMIAN  
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2022	Stan na 31.03.2021
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>4 824 761,43</b>	<b>4 824 761,43</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>4 824 761,43</b>	<b>4 824 761,43</b>
<b>1. Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>1 247 943,50</b>	<b>581 200,00</b>
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	566 743,50
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	566 743,50
- w wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	566 743,50
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 247 943,50	1 147 943,50
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>4 502 925,43</b>	<b>2 882 355,67</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	2 025 691,50
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	2 025 691,50
- emisji akcji powyżej w wartości nominalnej	0,00	2 025 691,50
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad w wymaganą ustawowo minimalną w wartość)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 502 925,43	4 908 047,17
<b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>2 410 435,00</b>	<b>2 410 435,00</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-2 410 435,00	-1 610 435,00
a) zwiększenia (z tytułu)	982 000,00	982 000,00
- w platy z tytułu nabycia akcji	982 000,00	982 000,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	3 392 435,00	2 592 435,00
- zarejestrowania podniesienia kapitału	3 392 435,00	2 592 435,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	800 000,00
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-1 136 811,22</b>	<b>-1 049 229,24</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 136 811,22	-1 049 229,24
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 136 811,22	-1 049 229,24
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- z tytułu pokrycia straty	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 136 811,22	-1 049 229,24
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 136 811,22	-1 049 229,24
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-140 516,23</b>	<b>-357 905,60</b>
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	140 516,23	357 905,60
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>4 473 541,48</b>	<b>5 448 855,83</b>
<b>III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>4 473 541,48</b>	<b>5 448 855,83</b>



## II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

EKOPARK S.A. sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią. W sprawozdaniu finansowym Spółka wskazuje zdarzenie gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wycena przychodu zapasów dokonywana jest w cenach zakupu brutto, a do wyceny rozchodu rzeczowych składników obrotowych stosowana jest metoda FIFO. Kwoty należne za sprzedane na zewnątrz towary i materiały ustalone przy zastosowaniu cen sprzedaży i skorygowane o udzielone rabaty. Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nim związane. Spółka ustala przychody z wykonania niezakończonych usług, w tym budowlanej, objętej umową, w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, wykonanej na dzień bilansowy w istotnym stopniu, ustala się, na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi.

Przychody z wykonania niezakończonych usług, w tym budowlanej, w okresie od dnia zawarcia umowy do dnia bilansowego – po odliczeniu przychodów, które wpłynęły na wynik finansowy w ubiegłych okresach sprawozdawczych – ustala się proporcjonalnie do stopnia jej zaawansowania. Stopień zaawansowania usługi mierzy się na podstawie obmiaru wykonanych prac. Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat z aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenie i rozwiązanie rezerw na przyszłe ryzyko, przychody finansowe z tytułu odsetek, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi kosztami finansowymi z tytułu odsetek, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi. Środki trwałe wyceniane były według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe umarzane były proporcjonalnie od okresu ich użytkowania z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe. Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia i umarzane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia, zapasy materiałów, towarów wycenia się według cen zakupu. Rozchód materiałów i towarów z magazynu wycenia się według cen zakupu. Produkty wyrobów gotowych wycenia się na podstawie technologii wytworzenia, a odchylenia kosztów wytworzenia rozliczane są co miesiąc. Odchylenia produkcyjne, korygują koszt wytworzenia sprzedanych produktów. Należności wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty. Nierozliczone na dzień bilansowy należności w walutach obcych wyceniono według kursu obowiązującego na dzień wyceny średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych 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 według kursu obowiązującego na dzień wyceny średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Rozliczenia międzyokresowe czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Kapitał (fundusz) podstawowy ujmuje się w księgach rachunkowych w wartościach nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umowy spółki.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku. Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym przyszłym stopniu prawdopodobieństwa zobowiązania i wycenia się na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok do daty bilansowej, salda tych zobowiązań z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe. Nierozliczone na dzień bilansowy zobowiązania w walutach obcych wyceniono według kursu obowiązującego na dzień wyceny średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Różnice kursowe od zobowiązań wyrażonych w walutach obcych przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. Rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasad ostrożności.

---

Jednostka stosuje zasadę ciągłości (art. 5 ust. 1 ustawy o rachunkowości);

- operacje gospodarcze są grupowane według jednolitej metody w kolejnych latach obrotowych,
- ustala wynik finansowy oraz sporządza sprawozdania tak, aby za kolejne lata informacje były porównywalne.

Inwentaryzacja przeprowadzana jest zgodnie z art. 26 ustawy o rachunkowości w drodze: spisu z natury, wyceny tych ilości, porównywania wartości z danymi ksiąg rachunkowych, otrzymania od banków i uzyskania od kontrahentów potwierdzeń prawidłowości stanu wykazanego w księgach rachunkowych jednostki.

W zakresie polityki rachunkowości nie nastąpiły zmiany powodujące przedstawianie danych w inny sposób niż w poprzednich raportach.

### **III. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPLYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE**

W I kwartale 2022 roku Spółka rozpoczęła przygotowania do wdrożeń kontraktowych ITK Point, flagowego produktu Spółki tj. Inteligentnego Terminalu Komunikacyjnego oraz programu Certyfikacji Bezpieczeństwa OZE i Nowych Technologii (CBOiNT).

Zarząd Spółki podkreśla, że I kwartał 2022 r. podobnie jak poprzedni nadal był intensywnym okresem przygotowawczym dla rozpoczęcia działalności w segmentach rynku OZE i nowych technologii. Sztandarowe produkty Spółki ITK POINT oraz największy w historii kraju programu certyfikacyjnego i standaryzacji technologicznej zarówno kompetencji (szkolenia i certyfikaty zawodowe), jak i technologii i urzędzeń (certyfikaty zgodności i jakości) CBOiNT zostały docenione przez Stowarzyszenie Inżynierów i Techników Pożarnictwa (SITP), która to organizacja przystąpiła do Programu CBOiNT.

Opracowano zasady i wzory umów umożliwiające rozpoczęcie w II kwartale 2022 roku prac wykonawczych w ramach Transregionalnego Obszaru Inteligentna Polska czyli wdrożenie ITK-POINT.

W ramach projektu „TO INTELIGENTA POLSKA” Emitent szacuje, iż do roku 2025 możliwa będzie budowa sieci 9 tysięcy ITK-Point w całym kraju. Jest to istotne także ze względu na przyszłość Centrum Badawczego EKOPARK, które zarządzając Programem CBOiNT, wykorzysta jednocześnie swoje kompetencje badawczo-rozwojowe w programach certyfikacji i optymalizacji NT oraz rozwijaniu technologii związanych z siecią ITK Point.

### **IV. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM**

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2021.

### **V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI**

Nie dotyczy.

### **VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE**

W omawianym okresie Emitent prowadził działania w zakresie wprowadzania przedsięwzięć innowacyjnych m.in. Certyfikacji Bezpieczeństwa OZE i Nowych Technologii (CBOiNT) oraz Inteligentnego Terminalu Komunikacyjnego ITK POINT, które zostały omówione w punkcie III. Ze względu na intensywne prace realizowane w bieżącym kwartale, szerzej te działania zostaną omówione w kolejnym raporcie kwartalnym wraz z realizacją pierwszych wdrożeń.

---

## VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Grupa Kapitałowa powstała w 2021 roku w wyniku nabycia przez Ekopark S.A. 70 % udziałów założonej w dniu 26.02.2021 r. Spółce z ograniczoną odpowiedzialnością.

Skład Grupy Kapitałowej Ekopark S.A na dzień 31.03.2022 r. wraz z określeniem udziału jednostki dominującej w kapitałach spółek powiązanych:

1. Ekopark Operator sp. z o.o. z siedzibą w Lipienicy.  
Główna działalność: Pozostała działalność profesjonalna naukowa i techniczna, nigdzie indziej nie sklasyfikowana.  
Kraj założenia: Polska  
Udział % w kapitale zakładowym na dzień 31.03.2022 r.: 70 %  
Jednostka nie jest objęta konsolidacją.

## VIII. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ

Emitent korzysta ze zwolnienia z konsolidacji sprawozdania na podstawie art. 56 ust. 1pkt. 1 ustawy o rachunkowości (Dz.U.2021.217 t.j. z dnia 2021.02.01).

## IX. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Ekopark Operator Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością [dane w PLN]		
Rachunek zysków i strat	Za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022	Za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00
Zysk/strata netto	-231,00	0,00
Bilans	Na dzień 30.09.2021	Na dzień 30.09.2020
Kapitały własne	-2 227,48	5 000,00
Aktywa razem	53 221,72	5 000,00

**X. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU**

Akcjonariusz	Liczba akcji	% akcji	Liczba głosów	% głosów
Robert Olejnik wraz z rodziną*	2 976 200	23,85%	3 708 700	26,60%
Agnieszka Czapla	2 482 500	19,89%	3 215 000	23,06%
PB Spektra Sp. z o.o.	2 464 500	19,75%	2 464 500	17,67%
MKW Proinvest Sp. z o.o.	782 500	6,27%	782 500	5,61%
Pozostali	3 773 735	30,24%	3 773 735	27,06%
<b>SUMA:</b>	<b>12 479 435</b>	<b>100%</b>	<b>13 944 435</b>	<b>100%</b>

*\*W dniu 10 grudnia 2021 r. Pan Robert Olejnik zawarł z żoną Dobromiłą Olejnik i Rafałem Olejnikiem porozumienie o którym mowa w art. 87 ust.1 pkt. 6) ustawy o ofercie publicznej – prezentowany udział Roberta Olejnika wraz z rodziną obejmuje wszystkie akcje stron porozumienia*

**XI. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY**

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	12	12
Umowa o dzieło, zlecenie, inne	5	-

*Dane na koniec I kwartału 2022 r.*

Warszawa, dnia 16.05.2022 r.

Prezes Zarządu Robert Olejnik

Wiceprezes Zarządu Rafał Olejnik