



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY EKOPARK S.A.

IV KWARTAŁ 2021 ROKU

Warszawa, 14.02.2022 r.

Raport EKOPARK S.A. za IV kwartał roku 2021 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.

Aleje Jerozolimskie 214
02-486 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

info@eko-park.org

ZARZĄD:

W dniach 4 i 6 października 2021 r., tj. po okresie sprawozdawczym, dokonano zmian w składzie Zarządu. Do dnia 6 października 2021 r. Prezesem Zarządu był Pan Wojciech Trawiński. Aktualnie skład Zarządu przedstawia się następująco:

Robert Olejnik - Prezes Zarządu

Rafał Olejnik – Wiceprezes Zarządu

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2021
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	11 078 264,80	13 106 787,48
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
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
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 850 608,46	10 885 392,54
1. Środki trwałe	2 538 386,59	2 289 694,33
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	240 751,00	240 751,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 584 283,55	1 566 633,80
c) urządzenia techniczne i maszyny	263 716,75	269 852,01
d) środki transportu	449 293,75	207 750,65
e) inne środki trwałe	341,54	4 706,87
2. Środki trwałe w budowie	8 312 221,87	8 473 746,99
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	121 951,22
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	121 951,22
III. Należności długoterminowe	28 156,34	18 394,94
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	28 156,34	18 394,94
IV. Inwestycje długoterminowe	199 500,00	2 203 000,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	2 003 500,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	2 003 500,00
- udziały lub akcje	0,00	2 003 500,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	199 500,00	199 500,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Wyszczególnienie		
	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2021
B. AKTYWA OBROTOWE	1 798 636,13	2 567 830,51
I. Zapasy	1 070 110,67	633 502,90
1. Materiały	87 177,07	6 886,71
2. Półprodukty i produkty w toku		45 035,00
3. Produkty gotowe		0,00
4. Towary	969 680,00	493 259,96
5. Zaliczki na dostawy	13 253,60	88 321,23
II. Należności krótkoterminowe	534 313,37	1 031 380,94
1. Należności od jednostek powiązanych	13 286,96	639 028,04
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 286,96	639 028,04
- do 12 miesięcy	13 286,96	639 028,04
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	392 352,90
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	249 340,33	38 218,06
- do 12 miesięcy	249 340,33	38 218,06
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	242 237,93	153 247,66
c) inne	29 448,15	200 887,18
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	37 158,91	130 241,88
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	37 158,91	130 241,88
a) w jednostkach powiązanych	0,00	100 000,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	100 000,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	37 158,91	30 241,88
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	37 158,91	30 241,88
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	157 053,18	772 704,79
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	12 876 900,93	15 674 617,99

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2021
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	4 778 868,93	4 614 057,71
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	581 200,00	1 247 943,50
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 872 369,67	4 502 925,43
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	2 872 369,67	4 502 925,43
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	2 410 435,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- objęcie akcji przed zarejestrowaniem podwyższenia KRS	2 410 435,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-1 085 135,74	-1 136 811,22
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	8 098 032,00	11 060 560,28
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	1 252 771,37	4 003 802,45
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	2 021 500,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 252 771,37	1 982 302,45
a) kredyty i pożyczki	839 217,00	1 568 748,08
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	165 281,94	165 281,94
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	248 272,43	248 272,43
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 298 635,65	2 697 665,67
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
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	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	2 298 635,65	2 697 665,67
a) kredyty i pożyczki	902 760,17	484 071,99
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	202 110,79	113 376,33
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	573 519,96	1 114 400,79
- do 12 miesięcy	573 519,96	1 114 400,79
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	382 406,93
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	96 336,12	53 070,90
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	84 530,41
i) inne	523 908,61	465 808,32
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 546 624,98	4 359 092,16
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 546 624,98	4 359 092,16
- długoterminowe	3 908 512,23	3 908 512,23
- krótkoterminowe	638 112,75	450 579,93
PASYWA RAZEM:	12 876 900,93	15 674 617,99

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Wyszczególnienie	Od 01.10.2021 do 31.12.2021	Od 01.10.2020 do 31.12.2020	Od 01.01.2021 do 31.12.2021	Od 01.01.2020 do 31.12.2020
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	705 776,02	299 124,18	1 676 068,58	2 446 275,48
<i>w tym od jednostek powiązanych</i>	0,00	37 914,58	518 400,00	37 914,58
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	705 776,02	299 124,18	1 157 428,58	2 446 275,48
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	518 640,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	675 360,27	1 091 578,64	2 838 511,93	3 535 718,24
I. Amortyzacja	44 737,80	61 711,55	200 414,77	298 015,19
II. Zużycie materiałów i energii	237 093,69	395 770,70	643 480,93	1 008 426,75
III. Usługi obce	144 388,75	245 299,75	532 771,38	560 358,65
IV. Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	168,00 0,00	6 472,00 0,00	6 127,77 0,00	21 731,89 0,00
V. Wynagrodzenia	221 433,73	167 771,56	783 503,23	1 024 180,33
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	27 282,82	38 244,26	149 157,11	244 227,43
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	255,48	89 744,24	79 806,44	255 582,22
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	86 564,58	443 250,30	123 195,78
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	30 415,75	-792 454,46	-1 162 443,35	-1 089 442,76
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	-8 536,44	374 955,34	240 547,55
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	-27 115,01	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	-151 323,16	0,00	11 500,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	169 901,73	374 955,34	229 047,55
E. Pozostałe koszty operacyjne	253,20	66 196,42	68 605,55	71 973,06
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	1 357,75	68 351,93	1 357,75
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	45 892,50	0,00	45 892,50
III. Inne koszty operacyjne	253,20	18 946,17	253,62	24 722,81
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	30 162,55	-867 187,32	-856 093,56	-920 868,27
G. Przychody finansowe	0,00	-1 791,42	1 526,00	7 528,17
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a) od jednostek powiązanych, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	7,95	0,00	7 276,66
<i>- od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>- w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	-1 799,37	1 526,00	251,51
H. Koszty finansowe	9 380,96	32 090,91	282 243,60	171 795,64
I. Odsetki, w tym:	9 182,63	29 739,91	99 059,95	164 815,96
<i>- dla jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>- w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	198,33	2 351,00	183 183,65	6 979,68
I. Wynik brutto (I+J)	20 781,59	-901 069,65	-1 136 811,16	-1 085 135,74
J. Podatek dochodowy				
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L. Wynik netto (K-L-M)	20 781,59	-901 069,65	-1 136 811,16	-1 085 135,74

**RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH
(METODA POŚREDNIA)**

Wyszczególnienie		Od 01.10.2021 do 31.12.2021	Od 01.10.2020 do 31.12.2020	Od 01.01.2021 do 31.12.2021	Od 01.01.2020 do 31.12.2020
A. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ					
I. Zysk (strata) netto		20 781,59	-695 516,87	-1 136 811,22	-1 085 135,74
II. Korekty razem		-180 538,40	40 647,03	165 584,64	339 049,90
1.	Amortyzacja	44 737,80	61 711,28	200 414,77	298 015,19
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00		-1 526,00	767,24
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	425,05	16 366,55	257 146,17	140 240,25
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	28 472,76	68 351,93	1 357,75
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	3 975,41	332 269,14	436 607,77	316 200,04
7.	Zmiana stanu należności	18 379,18	-74 369,35	-487 306,17	206 393,18
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i	-7 251,76	-322 513,26	911 657,19	-510 556,03
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-240 804,08	-1 290,09	-859 169,57	-113 367,72
10.	Inne korekty	0,00	0,00	-360 591,45	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)		-159 756,81	-654 869,84	-971 226,58	-746 085,84
B. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ					
I. Wpływy		350 000,00	19 983,74	346 294,31	263 654,01
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	0,00	19 983,74	-3 705,69	263 654,01
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki		0,00	1 363 241,50	754 582,09	2 171 013,36
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	0,00	1 363 241,50	301 082,09	2 171 013,36
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	450 000,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	450 000,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	3 500,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		350 000,00	-1 343 257,76	-408 287,78	-1 907 359,35
C. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ					
I. Wpływy		21 500,00	2 189 998,13	2 508 246,10	3 800 981,09
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów	0,00	0,00	982 000,00	2 410 435,00
2.	Kredyty i pożyczki	21 500,00	-53 201,87	1 470 260,96	768 505,89
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	2 243 200,00	55 985,14	622 040,20
II. Wydatki		199 255,90	212 587,13	1 135 648,77	1 164 986,60
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	198 830,85	164 519,79	794 788,85	715 036,98
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	31 700,79	83 713,75	309 709,37
8.	Odsetki	425,05	16 366,55	257 146,17	140 240,25
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		-177 755,90	1 977 411,00	1 372 597,33	2 635 994,49
D. PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)		12 487,29	-20 716,60	-6 917,03	-17 450,70
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM		12 487,29	-20 716,60	-6 917,03	-17 450,70
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych					
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU		17 754,59	58 540,31	37 158,91	54 609,61
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM		30 241,88	37 823,71	30 241,88	37 158,91
- o ograniczonej możliwości dysponowania			15 510,32		15 510,32

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

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	4 778 868,93	1 462 555,67
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	4 778 868,93	1 462 555,67
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	581 200,00	409 700,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- w wydania udziałów (emisji akcji)	666 743,50	171 500,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 247 943,50	581 200,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	2 872 369,67	2 782 513,04
2.1. Zmiany kapitału zapasowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej w wartości nominalnej	2 715 691,50	1 829 500,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymagane ustawowo minimalną w wartość)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- pokrycia straty	1 085 135,74	1 729 657,37
- inne	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 502 925,43	2 882 355,67
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	581 200,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	2 410 435,00	2 877 300,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- wplaty z tytułu nabycia akcji	982 000,00	2 410 435,00
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- zarejestrowania podniesienia kapitału	3 392 435,00	2 877 300,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	2 410 435,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 085 135,74	-4 606 957,37
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
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		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- 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		
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	1 085 135,74	4 606 957,37
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- z tytułu pokrycia straty	1 085 135,74	4 606 957,37
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	-1 136 811,22	-1 085 135,74
a) zysk netto		
b) strata netto	1 136 811,22	1 085 135,74
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	4 614 057,71	4 778 868,93
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

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 pośrednie 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 magazyny 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 IV kwartale 2021 roku Spółka zakończyła procesy związane z przemodelowaniem profilu biznesowego i zmianą przedmiotu działalności Spółki. Pierwsze efekty zmian można dostrzec w wyniku finansowym za IV kwartał 2021 r.. Kwartalny zysk Spółki dzięki reorganizacji (bez wpływów z kontraktacji nowych produktów) wyniósł 20.781,59 zł, co po dużej stracie kwartału trzeciego stanowi oczekiwany progres i jest wynikiem zadawalającym.

W IV kwartale 2021 r. Spółka prowadziła pracę nad przygotowaniem wdrożenia do sprzedaży flagowego produktu Spółki tj. Inteligentnego Terminalu Komunikacyjnego ITK POINT oraz programu Certyfikacji Bezpieczeństwa OZE i Nowych Technologii (CBOiNT).

Zarząd Spółki podkreśla, że IV kwartał 2021 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 program 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 zadeklarowała gotowość przystąpienia do Programu CBOiNT w I kwartale 2022 roku. Zakończono również nabór do pierwszej grupy pilotażowej gmin dla wdrożenia ITK-POINT oraz prowadzono prace związane z naborem do II etapu. W dniu 29 października 2021 r. Spółka poinformowała o zakończeniu pierwszego etapu naboru gmin w raporcie bieżącym ESPI nr 32/2021.

Gminy posiadające ITK-POINT należeć będą do trans regionalnego obszaru INTELIGENTNA POLSKA monitorowanego pod względem rozwoju technologicznego przez KEZO Centrum Badawcze Polskiej Akademii Nauk.

W ramach projektu „INTELIGENTNA 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 30 września 2021 roku wraz z określeniem udziału jednostki dominującej w kapitałach spółek powiązanych:

- 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 31.12.2021 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 01.01.2021 do 31.12.2021	Za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00
Zysk/strata netto	-3 594,50	0,00
Bilans	Na dzień 31.12.2021	Na dzień 31.12.2020
Kapitały własne	1 405,50	0,00
Aktywa razem	6 705,50	0,00

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 Czaplą	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%
SUMA:	12 479 435	100%	13 944 435	100%

**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	13	13
Umowa o dzieło, zlecenie, inne	2	-

Dane na koniec IV kwartału 2021 r.

Warszawa, dnia 14.02.2022 r.

Prezes Zarządu Robert Olejnik

Wiceprezes Zarządu Rafał Olejnik