



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY EKOPARK S.A.

II KWARTAŁ 2022 ROKU

Warszawa, 16.08.2022 r.

Raport EKOPARK S.A. za II 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

info@eko-park.org

ZARZĄD:

Robert Olejnik - Prezes Zarządu

Rafał Olejnik - Wiceprezes Zarządu

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	14 110 122,87	13 194 017,47
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 853 431,92	10 972 622,53
1. Środki trwałe	2 245 499,56	2 377 472,20
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	240 751,00	240 751,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 545 273,80	1 587 804,80
c) urządzenia techniczne i maszyny	267 406,53	300 638,70
d) środki transportu	187 894,16	243 038,03
e) inne środki trwałe	4 174,07	5 239,67
2. Środki trwałe w budowie	8 485 981,14	8 473 199,11
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	121 951,22	121 951,22
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		0,00
III. Należności długoterminowe	11 038,77	18 394,94
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	11 038,77	18 394,94
IV. Inwestycje długoterminowe	2 339 400,00	2 203 000,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 139 900,00	2 003 500,00
a) w jednostkach powiązanych	2 139 900,00	3 500,00
- udziały lub akcje	2 003 500,00	3 500,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	136 400,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	2 000 000,00
- udziały lub akcje		2 000 000,00
- 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
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	906 252,18	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	906 252,18	

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
B. AKTYWA OBROTOWE	3 967 407,50	2 896 265,40
I. Zapasy	1 371 075,64	617 631,51
1. Materiały	42 924,71	43 077,91
2. Półprodukty i produkty w toku	593 558,91	
3. Produkty gotowe		
4. Towary	519 569,61	555 300,00
5. Zaliczki na dostawy	215 022,41	19 253,60
II. Należności krótkoterminowe	1 813 225,11	1 379 486,47
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	649 216,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	649 216,00
- do 12 miesięcy		649 216,00
- powyżej 12 miesięcy		
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	1 813 225,11	730 270,47
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 253 117,31	528 363,82
- do 12 miesięcy	1 253 117,31	528 363,82
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	382 380,95	113 275,71
c) inne	177 726,85	88 630,94
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	764607,02	123 367,88
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	764607,02	123 367,88
a) w jednostkach powiązanych	450000	105 300,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	450000	105 300,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	314 607,02	18 067,88
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	314 607,02	18 067,88
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 499,73	775 779,54
C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM:	18 077 530,37	16 090 282,87

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	4 088 657,21	5 131 258,60
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 247 943,50	1 147 943,50
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 502 925,43	4 888 061,17
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	4 502 925,43	4 888 061,17
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		800 000,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 167 689,28	-1 085 135,74
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-494 522,44	-619 610,33
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	13 988 873,16	10 959 024,27
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	1 864 491,09	2 982 327,78
1. Wobec jednostek powiązanych	1 028 245,13	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		2 000 000,00
3. Wobec pozostałych jednostek	836 245,96	982 327,78
a) kredyty i pożyczki	568 773,41	568 773,41
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	267 472,55	165 281,94
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne	0,00	248 272,43
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 332 193,53	3 374 764,84
1. Wobec jednostek powiązanych	2 256 034,32	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	2 256 034,32	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		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	5 076 159,21	3 374 764,84
a) kredyty i pożyczki	643 596,85	854 770,50
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	124 452,64
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	1 063 786,58	1 146 177,95
- powyżej 12 miesięcy	1 063 786,56	1 146 177,95
e) zaliczki otrzymane na dostawy	216 740,08	626 927,60
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	235 234,44	91 495,38
h) z tytułu wynagrodzeń	149 907,38	12 195,52
i) inne	2 766 893,88	518 745,25
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 792 188,54	4 601 931,65
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 792 188,54	4 601 931,65
- długoterminowe	4 460 412,99	3 908 512,23
- krótkoterminowe	331 775,55	693 419,42
PASYWA RAZEM:	18 077 530,37	16 090 282,87

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

Wyszczególnienie	Od 01.04.2022 do 30.06.2022	Od 01.04.2021 do 30.06.2021	Od 01.01.2022 do 30.06.2022	Od 01.01.2021 do 30.06.2021
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	659 257,12	149 159,10	1 134 420,58	700 750,12
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	518 400,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	185 878,69	149 159,10	430 486,27	182 190,12
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	473 378,43	0,00	666 977,09	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	36 957,22	518 560,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 024 779,81	524 840,01	1 597 557,70	1 418 841,98
I. Amortyzacja	34 787,82	57 015,63	69 575,64	112 636,90
II. Zużycie materiałów i energii	534 229,17	106 239,47	681 983,44	153 262,55
III. Usługi obce	176 309,40	95 274,34	269 640,37	236 186,29
IV. Podatki i opłaty, w tym:	18 325,00	401,97	18 514,00	3 431,97
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	200 642,31	186 004,94	443 334,07	349 218,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	28 365,49	42 507,96	63 422,83	82 567,62
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	28 053,12	16 494,40	31 821,80	38 288,03
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 067,50	20 901,30	19 265,55	443 250,30
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	-365 522,69	-375 680,91	-463 137,12	-718 091,86
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 960,00	361 971,05	8 960,00	372 450,28
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	8 960,00	0,00	8 960,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	361 971,05	0,00	372 450,28
E. Pozostałe koszty operacyjne	199,38	53 998,88	8 195,08	68 352,35
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	53 998,83	0,00	68 351,93
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	199,38	0,05	8 195,08	0,42
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	-356 762,07	-67 708,74	-462 372,20	-413 993,93
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	1 526,00
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
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	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
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	1 526,00
H. Koszty finansowe	-2 755,86	193 995,99	32 150,24	207 142,40
I. Odsetki, w tym:	-2 755,86	13 582,12	32 150,24	25 185,66
- dla jednostek powiązanych	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
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	180 413,87	0,00	181 956,74
I. Wynik brutto (I+/-J)	-354 006,21	-261 704,73	-494 522,44	-619 610,33
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Wynik netto (K-L-M)	-354 006,21	-261 704,73	-494 522,44	-619 610,33

**RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH
(METODA POŚREDNIA)**

Wyszczególnienie	Od 01.04.2022 do 30.06.2022	Od 01.04.2021 do 30.06.2021	Od 01.01.2022 do 30.06.2022	Od 01.01.2021 do 30.06.2021
A. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-354 006,21	-261 704,73	-494 522,44	-619 610,33
II. Korekty razem	1 344 816,45	142 331,95	1 701 755,89	205 335,94
1. Amortyzacja	34 787,82	57 015,63	69 575,64	112 636,90
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	-1 526,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-2 755,86	190 787,90	32 150,24	201 326,93
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-15 430,89	53 998,83	-15 430,89	68 351,93
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	555 631,29	35 164,76	-90 970,79	452 479,16
7. Zmiana stanu należności	-430 988,20	-480 955,11	-576 560,68	-835 411,70
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 006 726,74	1 266 560,46	3 006 726,74	1 187 385,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 803 136,45	-619 649,07	-723 716,37	-619 314,83
10. Inne korekty	-18,00	-360 591,45	-18,00	-360 591,45
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	990 810,24	-119 372,78	1 207 233,45	-414 274,39
B. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	58 400,00	0,00	53 294,31
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	58 400,00	0,00	53 294,31
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	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
-splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	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	-201 365,85	104 794,33	148 634,15	358 780,51
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 234,15	104 794,33	12 234,15	355 280,51
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-213 600,00	0,00	136 400,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	-350 000,00	0,00	0,00	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	136 400,00	0,00	136 400,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	3 500,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	201 365,85	-46 394,33	-148 634,15	-305 486,20
C. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	1 450 365,85	311 796,88	2 050 000,00	1 424 335,66
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	982 000,00
2. Kredyty i pożyczki	2 050 000,00	255 811,74	2 050 000,00	386 350,52
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	-599 634,15	55 985,14	0,00	55 985,14
II. Wydatki	2 377 522,39	262 221,48	2 803 972,67	723 666,10
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. Splaty kredytów i pożyczek	1 658 455,82	21 600,57	2 050 000,00	343 664,57
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	49 833,01	0,00	78 674,60
8. Odsetki	-2 755,86	190 787,90	32 150,24	201 326,93
9. Inne wydatki finansowe	721 822,43	0,00	721 822,43	100 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-927 156,54	49 575,40	-753 972,67	700 669,56
D. PRZEPIYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	265 019,55	-116 191,71	304 626,63	-19 091,03
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	265 019,55	-116 191,71	304 626,63	-19 091,03
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	49 587,47	134 259,59	9 980,39	37 158,91
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	314 607,02	18 067,88	314 607,02	18 067,88
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	4 583 197,65	4 824 761,43
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	4 583 197,65	4 824 761,43
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	1 247 943,50	581 200,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	566 743,50
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	566 743,50
- w ydania 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
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	4 502 925,43	2 872 369,67
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	2 015 691,50
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	2 015 691,50
- emisji akcji powyżej w wartości nominalnej	0,00	2 015 691,50
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymagany 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	4 888 061,17
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
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
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	2 410 435,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	-1 610 435,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	982 000,00
- w płaty z tytułu nabycia akcji	0,00	982 000,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	2 592 435,00
- zarejestrowania podniesienia kapitału	0,00	2 592 435,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	800 000,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 136 811,22	-1 085 135,74
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
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	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	1 167 689,28	1 085 135,74
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 167 689,28	1 085 135,74
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 167 689,28	1 085 135,74
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 167 689,28	-1 085 135,74
6. Wynik netto	-494 522,44	-619 610,33
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	494 522,44	619 610,33
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	4 088 657,21	5 131 258,60
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 088 657,21	5 131 258,60

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 umarżane były proporcjonalnie od okresu ich użytkowania z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczanych przez przepisy podatkowe. Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia i umarżane 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 WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

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

Zarząd Spółki podkreśla, że II kwartał 2022 r. był intensywnym okresem techniczno-przygotowawczym dla produktów w segmentach rynku OZE i nowych technologii. Sztandarowe produkty Spółki ITK POINT oraz największy w historii kraju program certyfikacji i standaryzacji technologicznej, zarówno kompetencji (szkolenia i certyfikaty zawodowe), jak i technologii i urządzeń (certyfikaty zgodności i jakości) CBOiNT zostały wyposażone w dedykowane narzędzia IT.

W II kwartale 2022 roku rozpoczęto prace wykonawcze w ramach Transregionalnego Obszaru Inteligentna Polska czyli wdrożenia ITK-POINT. Celem Emitenta jest pomyślne zakończenie w IV kwartale br. inwestycji pilotażowych i zamknięcie bieżącego roku obrotowego dodatnim wynikiem finansowym. Pozwoli to w 2023 roku na masową produkcję ITK Point i ekspansję projektu „TO INTELIGENTNA POLSKA”.

W ramach projektu „TO 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.

W III kwartale 2022 r., tj. po okresie objętym niniejszym raportem do dnia publikacji niniejszego raportu, w dniu 26 lipca 2022 r., Zarząd Spółki Ekopark S.A. zawarł z Volta Polska sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („Volta”) umowę o współpracę mającą charakter listu intencyjnego („Umowa”).

Umowa określa obszary współpracy stron, pozwalające na uzyskanie efektu synergii dla Emitenta i Volta, w związku ze świadczeniem przez te podmioty komplementarnych usług w zakresie obsługi inwestycji związanych z budową instalacji fotowoltaicznych (PV) na (1) dużych dachach lub działkach kontrolowanych przez klientów przemysłowych, logistycznych i handlowych zainteresowanych samodzielnym zużyciem zielonej energii elektrycznej na miejscu oraz (2) dużych działkach rolnych.

Volta jest niezależnym producentem energii odnawialnej, który zajmuje się rozwijaniem, finansowaniem, budową i nadzorem fotowoltaicznych instalacji energetycznych, która w ramach współpracy z Emitentem będzie dostarczać do klientów Spółki usługi z zakresu rozwoju elektrowni PV, finansowanie projektów elektrowni PV oraz będzie zarządzała aktywami.

W ramach współpracy, Emitent będzie zapewniał realizację zamówień inżynierskich i budowlanych (EPC) oraz serwis urządzeń w okresie gwarancyjnym umowy między Voltą a Klientem (średnio 20 lat), usługi

pośrednictwa przy projektach PV, zarządzanie i administrowanie projektami PV. Emitent będzie również świadczyć na rzecz klientów pozyskanych przez strony usługi związane z zapewnieniem szkoleń i warunków bezpieczeństwa działania instalacji, w tym w zakresie wymogów ppoż, opracowywane w ramach programu Certyfikacji Bezpieczeństwa OZE i Nowych Technologii CBOiNT.

Strony będą określać szczegółowe warunki współpracy, w tym podział zadań, sposób finansowania realizowanego przedsięwzięcia oraz wynagrodzenie w ramach indywidualnych umów dotyczących realizacji inwestycji dla poszczególnych klientów. W przypadku wyboru i uzgodnienia projektu między stronami, strony będą działać na zasadzie wyłączności. Poza takim przypadkiem, umowa nie zakłada wyłączności stron we współpracy.

Umowa obowiązuje przez okres 18 miesięcy od dnia jej zawarcia.

Zarząd Emitenta zakłada, iż nawiązana współpraca będzie miała wpływ na wyniki finansowe Spółki począwszy od 2023 roku.

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 2022.

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 30.06.2022 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 30.06.2022 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

Emitenci zobowiązani są do publikacji poniższych danych w odniesieniu do spółek zależnych wyłączonych z konsolidacji na podstawie art. 57 lub art. 58 ustawy o rachunkowości (aktywa przeznaczone do sprzedaży / aktywa nieistotne)

Ekopark Operator Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością [dane w PLN]

Rachunek zysków i strat	Za okres od 01.04.2022 do 30.06.2022	Za okres od 01.04.2021 do 30.06.2021
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00
Zysk/strata netto	-777,76	-4 789,53
Bilans	Na dzień 30.06.2022	Na dzień 30.06.2021
Kapitały własne	-2 774,24	210,47
Aktywa razem	52 674,96	210,47

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%
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	10	10
Umowa o dzieło, zlecenie, inne	6	-

Dane na koniec II kwartału 2022 r.

Warszawa, dnia 16.08.2022 r.

Prezes Zarządu Robert Olejnik

Wiceprezes Zarządu Rafał Olejnik