



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY EKOPARK S.A.

III KWARTAŁ 2021 ROKU

Warszawa, 15.11.2021 r.

Raport EKOPARK S.A. za III 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 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	13 151 525,28	9 844 245,95
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	10 930 130,34	9 616 589,61
1. Środki trwałe	2 334 432,13	2 554 846,12
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	240 751,00	240 751,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 577 219,30	1 510 969,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	286 094,22	277 497,85
d) środki transportu	225 394,34	522 816,70
e) inne środki trwałe	4 973,27	2 811,57
2. Środki trwałe w budowie	8 473 746,99	4 404 019,91
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	121 951,22	2 657 723,58
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	121 951,22	
III. Należności długoterminowe	18 394,94	28 156,34
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	18 394,94	28 156,34
IV. Inwestycje długoterminowe	2 203 000,00	199 500,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 003 500,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	2 003 500,00	0,00
- udziały lub akcje	2 003 500,00	
- 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
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
B. AKTYWA OBROTOWE	2 927 697,81	2 323 665,71
I. Zapasy	637 478,31	1 594 560,81
1. Materiały	42 924,71	323 583,33
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	555 300,00	1 115 920,18
5. Zaliczki na dostawy	39 253,60	155 057,30
II. Należności krótkoterminowe	1 049 760,12	472 309,68
1. Należności od jednostek powiązanych	639 028,04	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	639 028,04	0,00
- do 12 miesięcy	639 028,04	
- 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	410 732,08	472 309,68
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	186 299,70	380 261,05
- do 12 miesięcy	186 299,70	380 261,05
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	172 702,71	20 744,21
c) inne	51 729,67	71 304,42
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	467 754,59	58540,31
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	467 754,59	58540,31
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	0
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	0,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	17 754,59	58 540,31
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	17 754,59	58 540,31
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	772 704,79	198 254,91
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM:	16 079 223,09	12 167 911,66

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	4 593 276,12	3 279 489,58
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 247 943,50	581 200,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 502 925,43	2 882 355,67
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	4 502 925,43	2 882 355,67
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-1 157 592,81	-184 066,09
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	11 485 946,97	8 888 422,08
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	3 982 327,78	1 676 735,48
1. Wobec jednostek powiązanych	2 000 000,00	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	
3. Wobec pozostałych jednostek	1 982 327,78	1 676 735,48
a) kredyty i pożyczki	1 568 773,41	1 145 040,99
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	165 281,94	283 422,06
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne	248 272,43	248 272,43
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 903 722,95	2 633 683,44
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
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	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	2 903 722,95	2 633 683,44
a) kredyty i pożyczki	661 377,51	935 874,92
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	113 376,33	125 413,26
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 023 694,49	912 833,09
- do 12 miesięcy	1 023 694,49	912 833,09
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	489 579,63	
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	87 277,60	124 136,64
h) z tytułu wynagrodzeń	11 985,92	1 273,05
i) inne	516 431,47	534 152,48
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 599 896,24	4 578 003,16
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 599 896,24	4 578 003,16
- długoterminowe	3 908 512,23	4 578 003,16
- krótkoterminowe	691 384,01	0,00
PASYWA RAZEM:	16 079 223,09	12 167 911,66

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Wyszczególnienie	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.07.2020 do 30.09.2020	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2020 do 30.09.2020
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	269 542,44	540 504,43	970 292,56	2 147 151,30
<i>w tym od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	518 400,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	269 462,44	540 504,43	451 652,56	2 147 151,30
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	80,00	0,00	518 640,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	744 309,68	828 036,51	2 163 151,66	2 444 139,60
I. Amortyzacja	43 040,07	76 444,30	155 676,97	236 303,64
II. Zużycie materiałów i energii	253 124,69	259 968,55	406 387,24	612 656,05
III. Usługi obce	152 196,34	121 220,89	388 382,63	315 058,90
IV. Podatki i opłaty, w tym: <i>- podatek akcyzowy</i>	2 527,80 0,00	9 025,70 0,00	5 959,77 0,00	15 259,89 0,00
V. Wynagrodzenia	212 851,18	252 488,49	562 069,50	856 408,77
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	39 306,67	69 732,19	121 874,29	205 983,17
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	41 262,93	39 156,39	79 550,96	165 837,98
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	443 250,30	36 631,20
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	-474 767,24	-287 532,08	-1 192 859,10	-296 988,30
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 505,06	162 960,33	374 955,34	249 083,99
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	55 006,95	0,00	27 115,01
II. Dotacje	0,00	51 069,69	0,00	162 823,16
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	2 505,06	56 883,69	374 955,34	59 145,82
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	5 537,08	68 352,35	5 776,64
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	68 351,93	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	5 537,08	0,42	5 776,64
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	-472 262,18	-130 108,83	-886 256,11	-53 680,95
G. Przychody finansowe	0,00	244,91	1 526,00	9 319,59
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: <i>a) od jednostek powiązanych, w tym:</i> <i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i> <i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i> <i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>				
II. Odsetki, w tym: <i>- od jednostek powiązanych</i>	0,00	244,91	0,00	7 268,71
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: <i>- w jednostkach powiązanych</i>				
IV. Aktualizacja wartości inwestycji				
V. Inne	0,00	0,00	1 526,00	2 050,88
H. Koszty finansowe	65 720,24	56 256,30	272 862,64	139 704,73
I. Odsetki, w tym: <i>- dla jednostek powiązanych</i>	64 691,66	54 713,43	89 877,32	135 076,05
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: <i>- w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00		
IV. Inne	1 028,58	1 542,87	182 985,32	4 628,68
I. Wynik brutto (I+J)	-537 982,42	-186 120,22	-1 157 592,75	-184 066,09
J. Podatek dochodowy				
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L. Wynik netto (K-L-M)	-537 982,42	-186 120,22	-1 157 592,75	-184 066,09

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH
(METODA POŚREDNIA)

Wyszczególnienie	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.07.2020 do 30.09.2020	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2020 do 30.09.2020
A. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-537 982,48	-186 120,22	-1 157 592,81	-184 066,09
II. Korekty razem	137 985,52	216 710,73	346 123,04	85 468,73
1. Amortyzacja	43 040,07	76 444,30	155 676,97	236 303,64
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00		-1 526,00	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	55 394,19	44 449,04	256 721,12	122 646,92
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-55 006,95	68 351,93	-27 115,01
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-19 846,80	-89 062,90	432 632,36	-76 250,10
7. Zmiana stanu należności	329 726,35	379 700,79	-505 685,35	268 396,87
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-271 277,63	-153 070,82	918 908,95	-177 817,96
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	949,34	13 257,27	-618 365,49	-260 695,63
10. Inne korekty	0,00	0,00	-360 591,45	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-399 996,96	30 590,51	-811 469,77	-98 597,36
B. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	87 120,33	-3 705,69	243 670,27
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	87 120,33	-3 705,69	243 670,27
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	350 000,00	48 870,11	754 582,09	763 456,78
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	48 870,11	301 082,09	631 456,78
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	132 000,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	350 000,00	0,00	450 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	350 000,00	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	38 250,22	-758 287,78	-519 786,51
C. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	0,00			
I. Wpływy	1 062 410,44	317 108,22	2 486 746,10	1 448 747,96
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	982 000,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 062 410,44	122 199,76	1 448 760,96	821 707,76
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00		0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	194 908,46	55 985,14	627 040,20
II. Wydatki	312 726,77	528 912,12	936 392,87	826 433,39
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	252 293,43	347 799,93	595 958,00	425 110,56
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	5 039,15	136 663,15	83 713,75	278 675,91
8. Odsetki	55 394,19	44 449,04	256 721,12	122 646,92
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	749 683,67	-211 803,90	1 550 353,23	622 314,57
D. PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-313,29	-142 963,17	-19 404,32	3 930,70
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-313,29	-142 963,17	-19 404,32	3 930,70
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00			
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	18 067,88	201 503,48	37 158,91	54 609,61
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	17 754,59	58 540,31	17 754,59	58 540,31
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	22 479,79	0,00	22 479,79

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

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	4 824 761,43	1 462 555,67
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	4 824 761,43	1 462 555,67
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	581 200,00	409 700,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	666 743,50	171 500,00
a) zwiększenia (z tytułu)	666 743,50	171 500,00
- w wydania udziałów (emisji akcji)	666 743,50	171 500,00
- 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	581 200,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	2 872 369,67	2 782 513,04
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	1 630 555,76	99 842,63
a) zwiększenia (z tytułu)	2 715 691,50	1 829 500,00
- emisji akcji powyżej w wartości nominalnej	2 715 691,50	1 829 500,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymagany ustawowo minimalną w wartości)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 085 135,74	1 729 657,37
- 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	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	2 410 435,00	2 877 300,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-2 410 435,00	-2 877 300,00
a) zwiększenia (z tytułu)	982 000,00	0,00
- w płaty z tytułu nabycia akcji	982 000,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	3 392 435,00	2 877 300,00
- zarejestrowania podniesienia kapitału	3 392 435,00	2 877 300,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
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	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	1 085 135,74	4 606 957,37
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	1 085 135,74	4 606 957,37
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 085 135,74	4 606 957,37
- 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	-1 157 592,81	-184 066,09
a) zysk netto		0,00
b) strata netto	1 157 592,81	184 066,09
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	4 593 276,12	3 279 489,58
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 wyznaczanych 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 nominalnych 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 III kwartale 2021 roku Spółka nadal wdrażała zmiany związane z przemodelowaniem profilu biznesowego i zmianą przedmiotu działalności Spółki. Odzwierciedla to wynik finansowy. Spółka doprowadziła do wygaszenia starych kontraktów oraz nadal prowadziła pracę nad przygotowywaniem wdrożenia do sprzedaży flagowego produktu Spółki tj. Inteligentnego Terminalu Komunikacyjnego ITK POINT oraz programu Certyfikacji Bezpieczeństwa OZE i Nowych Technologii (CBOiNT).

Spółka przygotowywała Centrum Badawczego EKOPARK do obsługi Programu CBOiNT w części szkoleniowo pożarniczej oraz programowej.

Rezygnacja z kontraktów wykonawczych i instalacyjnych w połączeniu z dużym wysiłkiem produktowym spowodowała w efekcie spodziewaną stratę na koniec III kwartału 2021 r. w ujęciu narastającym w wysokości -1.157.592,75 zł. Na wynik finansowy Emitenta w III kwartale 2021 r. miało wpływ wdrażanie nowego profilu biznesowego Spółki oraz czynione w związku z tym inwestycje i nakłady oraz to że roboty realizowane w III kwartale 2021 r. fakturowane będą w ostatnim kwartale bieżącego roku.

Zarząd Spółki podkreśla, że III kwartał 2021 r. podobnie jak poprzedni był intensywnym okresem przygotowawczym dla rozpoczęcia działalności w najbardziej lukratywnych segmentach rynku OZE i nowych technologii, o czym świadczą złożone wnioski o dofinansowania unijne. Sztandarowe produkty Spółki ITK POINT oraz największy w historii kraju program certyfikacyjny i standaryzacji technologicznej zarówno kompetencji (szkolenia i certyfikaty zawodowe), jak i technologii i urządzeń (certyfikaty zgodności i jakości) CBOiNT osiągnęły poziom zaawansowania, który pozwala planować na IV kwartał 2021 r. oficjalną inaugurację Programu CBOiNT. Po okresie sprawozdawczym zakończono również nabór do pierwszej grupy pilotażowej gmin dla wdrożenia ITK-POINT. Gminy posiadające ITK-POINT należeć będą do trans regionalnego obszaru INTELLIGENTNA POLSKA monitorowanego pod względem rozwoju technologicznego przez KEZO Centrum Badawcze Polskiej Akademii Nauk. 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.

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 30.06.2021 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 30.09.2021	Za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00
Zysk/strata netto	-5 594,50	0,00
Bilans	Na dzień 30.09.2021	Na dzień 30.09.2020
Kapitały własne	-594,50	0,00
Aktywa razem	4 705,50	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
Wojciech Trawiński	1 000 000	8,01%	2 000 000	14,34%
Quaestor S.A.	799 500	6,41%	799 500	5,73%
MKW Proinvest Sp. z o.o.	782 500	6,27%	782 500	5,61%
PB Spektra Sp. z o.o.	1 715 000	13,74%	1 715 000	12,30%
Robert Olejnik	1 502 500	12,04%	1 735 000	12,44%
Agnieszka Czapla	1 982 500	15,89%	2 215 000	15,88%
Pozostali	4 697 435	37,64%	4 697 435	33,69%
SUMA:	12 479 435	100%	13 944 435	100%

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

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	10	9,5
Umowa o dzieło, zlecenie, inne	1	-

Dane na koniec III kwartału 2021 r.

Warszawa, dnia 15 listopada 2021 r.

Prezes Zarządu Robert Olejnik

Wiceprezes Zarządu Rafał Olejnik