



# JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY EKOPARK S.A.

---

## IV KWARTAŁ 2022 ROKU

Warszawa, 14.02.2023 r.

Raport EKOPARK S.A. za IV kwartał roku 2023 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.



## **EKOPARK Spółka Akcyjna**

Dane Spółki:

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

ul. Hoża 86/410  
00-682 Warszawa

KRS 0000537011

Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 1 247 943,50 zł

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

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

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

### **ZARZĄD:**

**Robert Olejnik - Prezes Zarządu**

**Rafał Olejnik - Wiceprezes Zarządu**

### **RADA NADZORCZA:**

**Tomasz Schmidt – Członek Rady Nadzorczej**

**Tomasz Mazurkiewicz – Członek Rady Nadzorczej**

**Grzegorz Majewski – Członek Rady Nadzorczej**

**Piotr Grad- Członek Rady Nadzorczej**

**Paweł Grabowski – Członek Rady Nadzorczej**

## I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

## BILANS

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>13 343 617,61</b>	<b>14 437 346,55</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>10 895 342,52</b>	<b>10 857 856,28</b>
1. Środki trwałe	2 299 644,31	2 249 923,92
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	240 751,00	240 751,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 566 570,80	1 523 976,80
c) urządzenia techniczne i maszyny	279 864,99	319 948,07
d) środki transportu	207 750,65	161 606,78
e) inne środki trwałe	4 706,87	3 641,27
2. Środki trwałe w budowie	8 473 746,99	8 485 981,14
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	121 951,22	121 951,22
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>11 072,60</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	33,83
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	11 038,77
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>2 203 000,00</b>	<b>2 337 553,52</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 003 500,00	2 138 053,52
a) w jednostkach powiązanych	2 003 500,00	2 003 500,00
- udziały lub akcje	2 003 500,00	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	134 553,52
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	134 553,52
- 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
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>245 275,09</b>	<b>1 230 864,15</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	245 275,09	1 230 864,15

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>3 006 032,14</b>	<b>5 157 109,22</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>1 280 104,85</b>	<b>1 630 548,99</b>
1. Materiały	42 924,71	42 924,71
2. Półprodukty i produkty w toku	593 558,91	780 032,26
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	555 300,00	519 569,61
5. Zaliczki na dostawy	88 321,23	288 022,41
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 247 703,20</b>	<b>2 717 629,97</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	651 580,05	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	651 580,05	0,00
- do 12 miesięcy	651 580,05	0,00
- 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	596 123,15	2 717 629,97
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	253 524,32	1 650 906,85
- do 12 miesięcy	253 524,32	1 650 906,85
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	207 131,42	668 173,20
c) inne	135 467,41	398 549,92
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>459 980,39</b>	<b>790 430,53</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	459 980,39	790 430,53
a) w jednostkach powiązanych	450 000,00	450 000,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	450 000,00	450 000,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	1 075,02
- udziały lub akcje	0,00	1 075,02
- 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	9 980,39	339 355,51
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 980,39	339 355,51
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>18 243,70</b>	<b>18 499,73</b>
<b>C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM:</b>	<b>16 349 649,75</b>	<b>19 594 455,77</b>

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022
<b>PASYWA</b>		
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>4 593 276,12</b>	<b>3 237 093,37</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 247 943,50	1 247 943,50
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 502 925,43	3 335 236,15
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	4 502 925,43	3 335 236,15
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:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-1 157 592,81	-1 346 086,28
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.</b>	<b>11 485 946,97</b>	<b>16 357 362,40</b>
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	3 982 327,78	1 792 200,13
1. Wobec jednostek powiązanych	2 000 000,00	955 954,17
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 982 327,78	836 245,96
a) kredyty i pożyczki	1 568 773,41	568 773,41
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	165 281,94	267 472,55
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	248 272,43	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 903 722,95	9 606 814,47
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	221 034,32
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	221 034,32
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	2 903 722,95	9 385 780,15
a) kredyty i pożyczki	661 377,51	4 415 616,08
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	113 376,33	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 023 694,49	1 286 693,12
- do 12 miesięcy	1 023 694,49	1 286 693,12
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	489 579,63	281 904,59
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	87 277,60	260 954,90
h) z tytułu wynagrodzeń	11 985,92	334 402,16
i) inne	516 431,47	2 806 209,30
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 599 896,24	4 958 347,80
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 599 896,24	4 958 347,80
- długoterminowe	3 908 512,23	4 531 572,25
- krótkoterminowe	691 384,01	426 775,55
<b>PASYWA RAZEM:</b>	<b>16 079 223,09</b>	<b>19 594 455,77</b>

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

Wyszczególnienie	Od 01.10.2022 do 31.12.2022	Od 01.10.2021 do 31.12.2021	Od 01.01.2022 do 31.12.2022	Od 01.01.2021 do 31.12.2021
<b>A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,</b>	<b>672 586,67</b>	<b>705 776,02</b>	<b>2 006 716,91</b>	<b>2 371 398,22</b>
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	226 039,93	705 776,02	800 199,22	1 156 824,03
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	455 048,68	0,00	1 178 062,41	695 329,64
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-8 501,94	0,00	28 455,28	519 244,55
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>841 911,01</b>	<b>675 360,27</b>	<b>3 287 283,20</b>	<b>3 523 705,88</b>
I. Amortyzacja	34 787,82	44 737,80	139 151,28	190 464,79
II. Zużycie materiałów i energii	74 859,56	237 093,69	1 050 480,47	1 201 280,25
III. Usługi obce	477 183,09	144 388,75	1 030 467,08	582 517,86
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 038,50	168,00	57 357,00	38 849,46
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	247 137,52	221 433,73	836 121,72	783 503,23
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 402,45	27 282,82	79 978,91	141 953,50
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 502,07	255,48	74 461,19	141 886,49
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	19 265,55	443 250,30
<b>C. Wynik ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-169 324,34</b>	<b>30 415,75</b>	<b>-1 280 566,29</b>	<b>-1 152 307,66</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>12 880,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48 641,15</b>	<b>374 955,34</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	12 880,00	0,00	48 641,15	371 070,23
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	3 885,11
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>22 244,54</b>	<b>253,20</b>	<b>30 439,62</b>	<b>72 818,31</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	68 351,93
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	22 244,54	253,20	30 439,62	4 466,38
<b>F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-178 688,88</b>	<b>30 162,55</b>	<b>-1 262 364,76</b>	<b>-850 170,63</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 526,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00		
<i>a) od jednostek powiązanych, w tym:</i>	0,00	0,00		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		
<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>	0,00	0,00		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00		
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00		
V. Inne	0,00	0,00	0,00	1 526,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>38 623,05</b>	<b>9 380,96</b>	<b>83 721,52</b>	<b>286 970,65</b>
I. Odsetki, w tym:	38 623,05	9 182,63	82 001,56	282 732,48
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00		
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00		
IV. Inne	0,00	198,33	1 719,96	4 238,17
<b>I. Wynik brutto (I+/-J)</b>	<b>-217 311,93</b>	<b>20 781,59</b>	<b>-1 346 086,28</b>	<b>-1 135 615,28</b>
J. Podatek dochodowy				
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
<b>L. Wynik netto (K-L-M)</b>	<b>-217 311,93</b>	<b>20 781,59</b>	<b>-1 346 086,28</b>	<b>-1 135 615,28</b>

**RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH  
(METODA POŚREDNIA)**

Wyszczególnienie	Od 01.10.2022 do 31.12.2022	Od 01.10.2021 do 31.12.2021	Od 01.01.2022 do 31.12.2022	Od 01.01.2021 do 31.12.2021
<b>A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-537 982,48</b>	<b>-186 120,22</b>	<b>-1 157 592,81</b>	<b>-184 066,09</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>137 985,52</b>	<b>216 710,73</b>	<b>346 123,04</b>	<b>85 468,73</b>
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
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)</b>	<b>-399 996,96</b>	<b>30 590,51</b>	<b>-811 469,77</b>	<b>-98 597,36</b>
<b>B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>87 120,33</b>	<b>-3 705,69</b>	<b>243 670,27</b>
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
<b>II. Wydatki</b>	<b>350 000,00</b>	<b>48 870,11</b>	<b>754 582,09</b>	<b>763 456,78</b>
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
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-350 000,00</b>	<b>38 250,22</b>	<b>-758 287,78</b>	<b>-519 786,51</b>
<b>C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>	<b>0,00</b>			
<b>I. Wpływy</b>	<b>1 062 410,44</b>	<b>317 108,22</b>	<b>2 486 746,10</b>	<b>1 448 747,96</b>
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
<b>II. Wydatki</b>	<b>312 726,77</b>	<b>528 912,12</b>	<b>936 392,87</b>	<b>826 433,39</b>
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	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
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>749 683,67</b>	<b>-211 803,90</b>	<b>1 550 353,23</b>	<b>622 314,57</b>
<b>D. PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-313,29</b>	<b>-142 963,17</b>	<b>-19 404,32</b>	<b>3 930,70</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>-313,29</b>	<b>-142 963,17</b>	<b>-19 404,32</b>	<b>3 930,70</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00			
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>18 067,88</b>	<b>201 503,48</b>	<b>37 158,91</b>	<b>54 609,61</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM</b>	<b>17 754,59</b>	<b>58 540,31</b>	<b>17 754,59</b>	<b>58 540,31</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	22 479,79		22 479,79

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

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>4 778 868,93</b>	<b>4 583 197,65</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
b) korekty błędów podstawowych	0,00	
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>4 778 868,93</b>	<b>4 583 197,65</b>
<b>1. Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>581 200,00</b>	<b>1 247 943,50</b>
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	666 743,50	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	666 743,50	0,00
- w udania udziałów (emisji akcji)	666 743,50	0,00
- 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	1 247 943,50
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>2 872 369,67</b>	<b>4 502 925,43</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	1 630 555,76	-1 167 689,28
a) zwiększenia (z tytułu)	2 715 691,50	0,00
- emisji akcji powyżej w wartości nominalnej	2 715 691,50	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 085 135,74	1 167 689,28
- pokrycia straty	1 085 135,74	1 167 689,28
- inne	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 502 925,43	3 335 236,15
<b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>2 410 435,00</b>	<b>0,00</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-2 410 435,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	982 000,00	0,00
- wplaty z tytułu nabycia akcji	982 000,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	3 392 435,00	0,00
- zarejestrowania podniesienia kapitału	3 392 435,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-1 085 135,74</b>	<b>-1 167 689,28</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 085 135,74	1 167 689,28
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	32 056,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 085 135,74	1 167 689,28
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)	1 085 135,74	1 167 689,28
- z tytułu pokrycia straty	1 085 135,74	1 167 689,28
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	32 056,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	32 056,00	0,00
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-1 135 615,28</b>	<b>-1 346 086,28</b>
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	1 135 615,28	1 346 086,28
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>4 583 197,65</b>	<b>3 237 093,37</b>
<b>III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>4 583 197,65</b>	<b>3 237 093,37</b>



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

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

Przychody z wykonania niezakończonych usług, w tym budowlanej, w okresie od dnia zawarcia umowy do dnia bilansowego – po odliczeniu przychodów, które wpłynęły na wynik finansowy w ubiegłych okresach sprawozdawczych – ustala się proporcjonalnie do stopnia jej zaawansowania. Stopień zaawansowania usługi mierzy się na podstawie obmiaru wykonanych prac. Pozostałe przychody i koszty operacyjne 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 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 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 wyceniane są 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 IV kwartale 2022 roku Spółka kontynuowała wdrożenia kontraktowych ITK Point. flagowego produktu Spółki tj. Inteligentnego Terminalu Komunikacyjnego oraz programu Certyfikacji Bezpieczeństwa OZE i Nowych Technologii (CBOiNT).

Zarząd Spółki podkreśla, że IV kwartał 2022 r. był intensywnym okresem techniczno-przygotowawczym do montażu pierwszych ITK Point. Ze względu na integrację software montaż pierwszych ITK przesunięto na I kwartał 2023 roku. W IV kwartale w ramach CBOiNT przeprowadzono zakończone raportami badania bezpieczeństwa na zlecenie firm Huawei i BP2. Był to ważny krok, który wniósł istotne doświadczenia, wpływające na kierunek rozbudowy metodologii systemów certyfikacji CBOiNT.

Celem Emitenta jest zakończenie w I kwartale 2023 inwestycji pilotażowych ITK Point. Pozwoli to w 2023 roku na umasowienie produkcji ITK Point i ekspansję projektu „TO INTELIGENTNA POLSKA”.

W ramach projektu „TO INTELIGENTNA POLSKA” Emitent szacuje, iż do roku 2025 możliwa będzie budowa sieci do kilku 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.

Ponadto, w IV kwartale 2022 r. Zarząd Emitenta prowadził intensywne działania zmierzające do rozwijania współpracy z PZU LAB S.A. z którą w dniu 27 października 2022 roku podpisana została umowa o współpracy, o czym Emitent informował w raporcie bieżącym ESPI nr 12/2022. W wyniku tych działań w KEZO Centrum Badawczym PAN odbyła się konferencja produktowa z udziałem podmiotów grupy PZU. Konferencja zainicjowała prace nad wspólną ofertą produktową obejmującą kompleksową usługę dotyczącą optymalizacji energetycznej, w tym: audyt energetyczny, wybór technologii, finansowanie, ubezpieczenie, wykonawstwo, integracja i monitoring powykonawczy. Energetyczny produkt „pod klucz” obejmujący różne technologie OZE, będzie z pewnością nową jakością na rynku energii odnawialnej. Na konferencji CBOiNT poinformował także o powołaniu Programu Szpital Zrównoważony Energetycznie, w ramach którego opisany powyżej kompleksowy pakiet usług oferowany jest szpitalom publicznym i przyjęty został z dużym zainteresowaniem. Podpisanie pierwszych umów wykonawczych w tym zakresie prognozowane jest na przełom I i II kwartału 2023 roku.

Ponadto, w dniu 25 listopada 2022 r. Emitent zainicjował współpracę z PVStop International Pty Ltd z siedzibą w Australii („PVStop”), zawierając z nią umowę, na mocy której PVStop powołało Ekopark S.A. jako swojego jedyne i wyłączne autoryzowanego producenta i dystrybutora gaśnicy do paneli słonecznych na terenie Europy, z wyłączeniem Wielkiej Brytanii (RB ESPI nr 20/2022 z dnia 25 listopada 2022 r.).

PVStop jest obecnie jedynym środkiem gaśniczym do neutralizacji napięcia na panelach fotowoltaicznych na świecie. PVStop w związku z globalnym gwałtownym rozwojem rynku OZE, jako nowy środek gaśniczy neutralizujący napięcie zdobywa coraz większą popularność na wszystkich kontynentach.

Efektom nawiązania powyższej współpracy było zawarcie przez Emitenta już w I kwartale 2023 roku umowy na produkcję i dystrybucję urządzeń gaśniczych PVStop z Ogniochron S.A., o czym Emitent poinformował w raporcie bieżącym ESPI nr 1/2023 z dnia 25 stycznia 2023 r. Uruchomienie produkcji planowane jest w I kwartale 2023 roku.

Emitent kontynuował w IV kwartale 2022 r. oraz w bieżącym okresie I kwartału 2023 r. rozmowy z AlphaDrone Services sp. z o.o. zainicjowane zawarciem umowy o współpracy i finansowanie projektów Spółki z dnia 5 kwietnia 2022 r. (RB ESPI nr 5/2022). O wyniku prowadzonych rozmów, w tym o ustaleniu pomiędzy Stronami udziału tego inwestora w inwestycji w Spółkę lub terminu spłaty pożyczki udzielonej Emitentowi, Spółka poinformuje w odrębnym raporcie bieżącym ESPI.

#### **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 30.09.2022 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 30.09.2022 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 01.01.2021 do 31.12.2021	Za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00
Zysk/strata netto	-3 594,50	-1 319,76
Bilans	Na dzień 31.12.2021	Na dzień 31.12.2022
Kapitały własne	1 405,50	-3 316,24
Aktywa razem	6 705,50	51 052,25

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

Akcjonariusz	Liczba akcji WZ	% akcji WZ	Liczba głosów WZ	% głosów WZ
Robert Olejnik z rodziną	2 901 200	23,25%	3 633 700	26,06%
Agnieszka Czapla	3 027 925	24,26%	3 760 425	26,97%
Mariusz Iwański	1 232 250	9,87%	1 232 250	8,84%
MKW Proinvest Sp. z o.o.	782 500	6,27%	782 500	5,61%
Pozostali	4 535 560	36,34%	4 535 560	32,53%
<b>SUMA:</b>	<b>12 479 435</b>	<b>100%</b>	<b>13 944 435</b>	<b>100%</b>

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

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

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	12	11,5
Umowa o dzieło, zlecenie, inne	3	-

Dane na koniec IV kwartału 2022 r.

Warszawa, dnia 14.02.2023 r.

Prezes Zarządu Robert Olejnik

Wiceprezes Zarządu Rafał Olejnik