

**RAPORT  
ZA IV KWARTAŁ 2023  
ROKU**

**EKO-OZE SPÓŁKA AKCYJNA**

Z SIEDZIBĄ W KRAKOWIE

14 luty 2024r.

## 1. INFORMACJE O EMITENCIE

<b>Firma:</b>	<b>EKO-OZE Spółka Akcyjna (dawniej Dent-a-Medical Spółka Akcyjna)</b>
<b>Adres siedziby:</b>	30-382 Kraków, ul. Kobierzyńska 211
<b>Adres do korespondencji:</b>	30-382 Kraków, ul. Kobierzyńska 211
<b>NIP</b>	8942834459
<b>REGON</b>	020073934
<b>KRS</b>	0000322873
<b>Telefon:</b>	+48 12 428 50 60
<b>Adres poczty elektronicznej:</b>	sekretariat@dent-a-medical.com
<b>Adres strony internetowej:</b>	www.dent-a-medical.com
<b>Rynek notowań:</b>	ASO NewConnect
<b>Skrót giełdowy:</b>	EKE
<b>Data debiutu</b>	17 grudnia 2009

Skład Zarządu:

- Nicole Pyrzanowska – Członek Zarządu.

Skład Rady Nadzorczej:

- Piotr Maliński – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Mariusz Soliński – członek Rady Nadzorczej,
- Bogusław Bodzioch – członek Rady Nadzorczej,
- Daniel Kowalkowski – członek Rady Nadzorczej,
- Monika Kowalkowska – członek Rady Nadzorczej,
- Mateusz Witkowski – członek Rady Nadzorczej,
- Dawid Stablewski – członek Rady Nadzorczej.

#### Opis działalności

Po IV kwartałach 2023 r. Spółka uzyskała przychody na poziomie 10 801,09 zł. Spółka wciąż czeka na uzyskanie pozwolenia na budowę budowę farmy fotowoltaicznej przez Metis Electric Sp. z o.o., co ma otworzyć drogę do nowej działalności operacyjnej. W związku z przedłużającą się procedurą Spółka przesunęła termin na zawarcie umowy przyrzeczonej w kwestii Metis Electric Sp. z o.o.

## 2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Poniżej Emitent publikuje kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości, zawierające: bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym oraz rachunek przepływów pieniężnych w zakresie oznaczonym literami i cyframi rzymskimi oraz cyframi arabskimi w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości.

DANE W ZŁ, WIELKOŚCI UJEMNE W NAWIASACH

### II. BILANS JEDNOSTEK

AKTYWA	31.12.2023	2022-12-31
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>2 281 389,68</b>	<b>1 885 781,45</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wart. niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	-	-
1. Środki trwałe	-	-
a) grunty (w tym pr. wiecz. uż. gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	-	-

2. Środki trwałe w budowie	-	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	-	-
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>2 281 389,68</b>	<b>1 885 781,45</b>
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 281 389,68	1 885 781,45
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	2 281 389,68	1 885 781,45
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	2 281 389,68	1 885 781,45
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia</b>	-	

<b>międzyokresowe</b>		
1. Aktywa z tytułu odroczonego pod.doch.		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>157 048,82</b>	<b>262 392,90</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>88 699,19</b>	<b>88 699,19</b>
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	88 699,19	
5. Zaliczki na dostawy i usługi		88 699,19
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>68 294,30</b>	<b>173 636,04</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
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	68 294,30	173 636,04
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	91 125,04
- do 12 miesięcy		91 125,04
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń oraz innych tyt. publ.-pr.	68 294,30	65 561,00
c) inne		16 950,00

d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	-	<b>2,34</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	2,34
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	-	2,34
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-	2,34
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>55,33</b>	<b>55,33</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>		
<b>Aktywa razem</b>	<b>2 438 438,50</b>	<b>2 148 174,35</b>

PASYWA	31.12.2023	2022-12-31
A. Kapitał (fundusz) własny	2 305 135,39	1 920 514,99
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10 409 410,70	10 409 410,70
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	3 224 438,09	3 224 438,09
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	3 126 012,10	3 126 012,10
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-11 713 333,80	(2 068 320,12)
VI. Zysk (strata) netto	384 620,40	(9 645 013,68)

VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	133 303,11	227 659,36
I. Rezerwy na zobowiązania		15 000,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego pod.doch.		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		-
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		15 000,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		15 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe		-
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		-
a) kredyty i pożyczki		-
b) z tytułu emisji dłużnych pap. wart.		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	133 303,11	212 659,36
1. Wobec jednostek powiązanych	1 806,47	318,17
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 488,30	-
- do 12 miesięcy	1 488,30	
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	318,17	318,17
2. Wobec pozostałych jednostek,		-

w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	131 496,64	212 341,19
a) kredyty i pożyczki	45 040,40	45 173,70
b) z tytułu emisji dłużnych pap. wart.		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	69 996,53	152 705,49
- do 12 miesięcy	69 996,53	152 705,49
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń oraz innych tyt. publ.-pr.	11 400,00	11 400,00
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne	5 059,71	3 062,00
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		-
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
Pasywa razem	2 438 438,50	2 148 174,35

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
dla innych jednostek niż banki i zakłady ubezpieczeń sporządzony na dzień 31.03.2023r. w zł.			
(wariant porównawczy)	31.12.2023	2023-09-30 -2023-12-31	2022-12-31
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z	10 801,09		320 552,14

nimi, w tym:			
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 801,09		27 554,49
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			292 997,65
B. Koszty działalności operacyjnej	18 548,87		403 268,94
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii			2 571,00
III. Usługi obce	17 560,00	1 200,00	188 673,85
IV. Podatki i opłaty, w tym:	988,87		55 428,48
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia			
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia			
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			156 595,61
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(7 747,78)		(82 716,80)
D. Pozostałe przychody operacyjne	450,69		20,82
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Aktualizacja wartości			

aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne	450,69		20,82
E. Pozostałe koszty operacyjne	50,00		1 974 715,96
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			1 972 346,56
III. Inne koszty operacyjne	50,00		2 369,40
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	(7 347,09)		(2 057 411,94)
G. Przychody finansowe	395 608,23		628 529,23
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
- od jednostek powiązanych			
II. Odsetki, w tym:	395 608,23		567 656,15
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk ze zbycia inwestycji			60 000,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji			
V. Inne			873,08
H. Koszty finansowe	3 630,74		8 204 730,97
I. Odsetki, w tym:	3 630,74		1 605,16
- dla jednostek powiązanych			318,17
II. Strata ze zbycia inwestycji			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			8 203 125,81
IV. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	384 630,40		(9 633 613,68)

J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-		-
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	384 630,40		(9 633 613,68)
L. Podatek dochodowy			11 400,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	384 630,40	-1 200,00	(9 645 013,68)

IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM					EKO-OZE S.A. 30-382 Kraków, ul.Kobierzyńska 211	
dla innych jednostek niż banki i zakłady ubezpieczeń sporządzony na dzień 31.03.2023r. w zł.						
	31.12.2023	od 09 do 12.2023	2023.07.01-2023.09.30	2023-09-30	2023-06-30	2022-12-31
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 306 663,78		2 306 663,78	1 920 514,99	1 920 514,99	2 187 492,37
– korekty błędów podstawowych	-		-			
I.a. Kapitał (fundusz)	2 306 663,78		2 306 663,78	1 920 514,99	1 920 514,99	2 187 492,37

własny na początek okresu (BO) po korektach						
1. Kapitał (fundusz) pod stawowy na początek okresu	10 409 410,7 0		10 409 410,7 0	10 409 410,7 0	10 409 410,7 0	4 157 386,50
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowe go	-		-	-	-	6 252 024,20
a) zwiększenie (z tytułu)	-		-	-	-	6 252 024,20
– wydania udziałów (emisji akcji)	-		-			6 252 024,20
– dopłat do kapitału	-		-			
–	-		-			
b) zmniejszenie (z tytułu)	-		-			-
– umorzenia udziałów (akcji)	-		-			
– wartość nominalnej akcji	-		-			
–	-		-			
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 409 410,7 0		10 409 410,7 0	10 409 410,7 0	10 409 410,7 0	10 409 410,7 0
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 224 438,09		3 224 438,09	3 224 438,09	3 224 438,09	98 425,99
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-		-	-	-	3 126 012,10
a) zwiększenie	-		-	-	-	3 126 012,10

(z tytułu)						
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-		-			3 126 012,10
– z podziału zysku (ustawowo)	-		-			
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-		-			
–	-		-			
b) zmniejszenie (z tytułu)	-		-	-	-	-
– pokrycie straty	-		-			
– umorzenie udziałów (z zysku roku ubiegłego)	-		-			
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	3 224 438,09		3 224 438,09	3 224 438,09	3 224 438,09	3 224 438,09
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-		-			
3.1.Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-		-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-		-	-	-	-
– korekty aktualizującej wartość	-		-			
b) zmniejszenie (z tytułu)	-		-	-	-	-
– zbycia środków	-		-			

trwałych						
–	-		-			
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-		-	-	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-		-			
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-		-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-		-	-	-	-
– w tym z tytułu dopłat wspólników	-		-			
– należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)	-		-			
– .....	-		-			
b) zmniejszenie (z tytułu)	-		-			
– w tym z tytułu wykorzystania / zwrotu dopłat	-		-			
– wpłata należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość dodatnia)	-		-			
– .....	-		-			

4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-		-	-	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(11 713 333,80)		(11 713 333,80)	(1 958 731,10)	(1 958 731,10)	(1 958 731,10)
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-		-	-	-	-
– zmiany przyjętych zasad ( polityki) rachunkowości	-		-			
– korekty błędów podstawowych	-		-			
5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-		-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-		-			
podział zysku z lat ubiegłych	-		-			
–	-		-			
b) zmniejszenie (z tytułu)	-		-			
	-		-			
	-		-			
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-		-	-	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,(-)	(11 713 333,80)		(11 713 333,80)	(2 068 320,12)	(2 068 320,12)	(1 958 731,10)

– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-		-			
– korekty błędów podstawowych	-		-			
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(11 713 333,80)		(11 713 333,80)	(2 068 320,12)	(2 068 320,12)	(1 958 731,10)
a) zwiększenie (z tytułu)				9 645 013,68	9 645 013,68	109 589,02
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia (-)				9645013,68	9645013,68	109 589,02
– korekta błędu						
b) zmniejszenie (z tytułu) (+)	-		-	-	-	-
– pokrycie straty z zysku						
-zmiana wartości nominalnej akcji						
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(11 713 333,80)		(11 713 333,80)	(11 713 333,80)	(11 713 333,80)	(2 068 320,12)
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(11 713 333,80)		(11 713 333,80)	(11 713 333,80)	(11 713 333,80)	(2 068 320,12)
8. Wynik netto	384 620,40		385 830,40	385 830,40	386 148,79	(9 645 013,68)
a) zysk netto	384 620,40		385 830,40	385 830,40	386 148,79	(9 645 013,68)
b) strata netto (-)						
c) odpisy z	-		-			

zysku(-)						
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 305 135,39		2 306 345,39	2 306 345,39	2 306 663,78	1 920 514,99
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 305 135,39	-1210,00	2 306 345,39	2 306 345,39	2 306 663,78	1 920 514,99

V. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH						EKO-OZE S.A. 30-382 Kraków, ul.Kobierzyńska 211	
dla innych jednostek niż banki i zakłady ubezpieczeń sporządzony na dzień 31.03.2023 r.							
Treść	31.12.2023	od 09 do 12.2023	30.09.2023	2023.07.01-2023.09.30	2023-06-30	2023.04.01-2023.06.30	2022-12-31
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	3 563,69	0,00	3 563,69	318,39	3 882,08	-109,57	-489 045,92
I. Zysk (strata) netto	385 830,40	0,00	385 830,40	318,39	386 148,79	197 368,21	-9 645 013,68
II. Korekty razem	-382 266,71	0,00	-382 266,71	0,00	-382 266,71	-197 477,78	9 155 967,76
1. Amortyzacja		0,00		0,00		0,00	0,00

2. Zyski (straty/) z tytułu różnic kursowych		0,00		0,00		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-391 977,49	0,00	-391 977,49	0,00	-391 977,49	-198 896,96	-566 050,99
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00		0,00		0,00	
5. Zmiana stanu rezerw	-15 000,00	0,00	-15 000,00	0,00	-15 000,00	-15 000,00	15 000,00
6. Zmiana stanu zapasów		0,00		0,00		0,00	-6 479,36
7. Zmiana stanu należności	105 620,04	0,00	105 620,04	0,00	105 620,04	55 425,95	-187 862,24
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-80 909,26	0,00	-80 909,26	0,00	-80 909,26	-39 006,77	7 580,87
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		0,00		0,00		0,00	50 653,67
10. Inne korekty		0,00		0,00			9 843 125,81
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	3 564,19	0,00	3 564,19	317,89	3 882,08	-109,57	-489 045,92
B. Przepływy środków pieniężnych z		0,00		0,00		0,00	-8 950 250,00

działalności inwestycyjnej							
I. Wpływy		0,00		0,00		0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00		0,00			
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		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
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00		0,00		0,00	0,00
– odsetki		0,00		0,00			
– inne wpływy z aktywów		0,00		0,00		0,00	0,00

finansowyc h							
4. Inne wpływy inwestycyjn e		0,00		0,00			
II. Wydatki		0,00		0,00		0,00	8 950 250,0 0
1. Nabycie wartości niematerial nych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00		0,00			
2. Inwestycje w nieruchom ości oraz wartości niematerial ne i prawne		0,00		0,00			
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00		0,00		0,00	8 950 250,0 0
a) w jednostkac h powiązanych		0,00		0,00			
b) w pozostałych jednostkac h		0,00		0,00		0,00	8 950 250,0 0
– nabycie aktywów finansowyc h		0,00		0,00		0,00	
– udzielone pożyczki długotermi nowe		0,00		0,00		0,00	8 950 250,0 0
4. Inne wydatki inwestycyjn		0,00		0,00			

e							
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)		0,00		0,00		0,00	-8 950 250,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-3 764,04	0,00	-3 764,04	0,00	-3 764,04	0,00	9 437 824,60
I. Wpływy		0,00		0,00		0,00	9 540 841,30
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00		0,00			9 378 036,30
2. Kredyty i pożyczki		0,00		0,00			98 950,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00		0,00		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00		0,00			63 855,00
II. Wydatki	3 764,04	0,00	3 764,04	0,00	3 764,04	0,00	103 016,70
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00		0,00			
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00		0,00			

3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		0,00		0,00			
4. Spłaty kredytów i pożyczek	133,30	0,00	133,30	0,00	133,30		103 016,70
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00		0,00			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00		0,00			
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00		0,00			
8. Odsetki	3 630,74	0,00	3 630,74	0,00	3 630,74		
9. Inne wydatki finansowe		0,00		0,00			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-3 764,04	0,00	-3 764,04	0,00	-3 764,04	0,00	9 437 824,60
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	-200,35	0,00	-200,35	318,39	118,04	-109,57	-1 471,32
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-200,35	0,00	-200,35	318,39	118,04	-109,57	-1 471,32

– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00		0,00			
F. Środki pieniężne na początek okresu	2,34	0,00	2,34	0,00	2,34		1 473,66
G. Środki pieniężne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	120,38	120,38		2,34
– o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00		0,00			

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

#### **3.1. Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. nr 76 z 2002 roku, z późniejszymi zmianami – dalej „UoR”).

#### **3.2. Metody wyceny:**

##### **Środki trwałe i WNiP**

1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.
2. Amortyzacja obliczona została zgodnie z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności, przy czym:
  - a) środki trwałe o wartości jednostkowej do 3 500 zł odpisywane były jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych,
  - b) pozostałe środki trwałe umarzane były metodą liniową, za pomocą stawek wg przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności,
  - c) wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres 5 lat.

##### **Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe**

Inwestycje długoterminowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone o odpisy spowodowane ich wzrostem do wartości godziwej (rynkowej).

##### **Długoterminowe aktywa finansowe**

Wycena należności długoterminowych dokonywana jest zgodnie z ustawą o rachunkowości/ Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Długoterminowe aktywa finansowe w postaci udziałów wyceniono w wg ceny zakupu.

##### **Aktywa obrotowe**

1. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:

###### **a) zapasy:**

- surowce - w cenach nabycia ustalonych jako ceny przeciętne - średnioważone,
- materiały - w cenach nabycia,
- towary - w cenach nabycia, wycena rozchodu towarów dokonywana jest przy zastosowaniu zasady „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” – FIFO.
- produkty - w kosztach wytworzenia ostatniego kwartału

Odpisy aktualizujące zapasów dokonywane są w związku z trwałą utratą ich wartości.

**b) należności, roszczenia i zobowiązania**

- w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej,
- należności kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,
- zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty,

Należności i zobowiązania w walutach obcych wykazywane były w ciągu roku w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP dla danej waluty z dnia poprzedzającego dokonanie operacji.

Stan nierozliczonych na dzień bilansowy należności i zobowiązań wyrażony w walutach obcych przelicza się na walutę polską wg kursu średniego dla danej waluty ustalonym przez NBP obowiązującym w dniu bilansowym.

Odpisy aktualizujące tworzy się na należności, co do których istnieje wątpliwość ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

**c) środki pieniężne**

- krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej,
- operacje gospodarcze w ciągu roku, wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu średniego ogłoszonego przez NBP z dnia poprzedzającego.

**Kredyty i pożyczki**

Kredyty bankowe i pożyczki wykazuje się w księgach rachunkowych w skorygowanej cenie nabycia /w wartości nominalnej.

**Różnice kursowe**

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na koniec roku obrotowego pozostałych aktywów i pasywów rozlicza się następująco:

- dodatnie – do przychodów z operacji finansowych,
- ujemne – do kosztów operacji finansowych.

**Kapitały własne** w wartości nominalnej,

**Rezerwy na zobowiązania** w wiarygodnie oszacowanej wysokości,

**Fundusze specjalne** w wartości nominalnej,

**Rozliczenia międzyokresowe** w wartości nominalnej,

**Wynik finansowy**

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji.

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik działalności operacyjnej,
- wynik na operacjach finansowych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów oraz z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

**Wynik działalności operacyjnej** stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży produktów, usług oraz zysków ze sprzedaży składników majątku trwałego wyrażonych w

rzeczywistych cenach sprzedaży, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych a wartością sprzedanych produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia (zakupu), powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

**Wynik na operacjach finansowych** stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z posiadania udziałów w innych jednostkach, papierów wartościowych, odsetek od pożyczek i należności, w tym także odsetek za zwłokę w zapłacie, z rozwiązania rezerwy, otrzymania dyskonta, zysków ze sprzedaży papierów wartościowych i dodatnich różnic kursowych, oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki, w tym także za zwłokę w zapłacie, prowizje od pożyczek i zobowiązań, płacone dyskonto, straty na sprzedaży papierów wartościowych i ujemnych różnic kursowych.

### **3.3. Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:**

1. Sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w zł., pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor;
  2. Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w PR. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią;
  3. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
  4. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
  5. Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;
- W sprawozdaniu finansowym wyodrębniono salda dotyczące jednostek powiązanych.

### **3.4. Informacja o zmianach w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.**

W okresie objętym raportem nie nastąpiły zmiany w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

**4. OKOLICZNOŚCI I ZDERZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI**

Przychody ze sprzedaży Spółki po IV kwartałach 2023 r. wyniosły 10 801,09 zł.

**5. STANOWISKO DOTYCZĄCE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM**

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na 2023 rok.

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

Nie dotyczy .

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

Spółka nie podejmowała w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

**8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI**

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

**9. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH**

Spółka nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych, gdyż nie kontroluje żadnych spółek zależnych.

**10. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU SPÓŁKI, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU**

Struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia niniejszego raportu okresowego, według wiedzy Spółki, przedstawiona została w poniższej tabeli:

**Struktura akcjonariatu EKO-OZE S.A. na 14 luty 2024 r.\***

<b>Akcjonariusz</b>	<b>Liczba akcji</b>	<b>Udział w kapitale</b>	<b>Udział w głosach</b>
Hamlet Sp. z o.o.	77 016 000	73,99%	73,99%
Pozostali	27 078 107	26,01%	26,01%
<b>Razem</b>	<b>104 094 107</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

*\* Powyższa informacja o stanie posiadania akcji Spółki przez akcjonariuszy posiadających co najmniej 5 % w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki sporządzona została na podstawie informacji uzyskanych przez Emitenta od akcjonariuszy w drodze realizacji przez nich obowiązków nałożonych na akcjonariuszy spółek publicznych.*

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

Na dzień publikacji raportu Spółka nie zatrudniała pracownika etatowego.

Nicole Pyrzanowska – Członek Zarządu