



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY PRI EKOPARK S.A.

I KWARTAŁ 2020 ROKU

Warszawa, 15.05.2020 r.

Raport PRI EKOPARK S.A. za I kwartał roku 2020 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”.

PRI EKOPARK Spółka Akcyjna

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych EKOPARK S.A.

Aleje Jerozolimskie 214

02-486 Warszawa

KRS 0000537011 Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 409 700,00 zł

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

www.eko-park.org

info@eko-park.org

ZARZĄD

Wojciech Trawiński - Prezes Zarządu

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Bilans

Lp	Wyszczególnienie - AKTYWA	31.03.2019	31.03.2020
A.	AKTYWA TRWAŁE	4 170 107,82	9 299 257,11
I.	Wartości niematerialne i prawne	3 576,65	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	3 576,65	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 821 999,83	8 996 360,77
1.	Środki trwałe	3 413 493,37	2 687 946,46
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	240 751,00	240 751,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 568 334,46	1 530 090,82
	c) urządzenia techniczne i maszyny	671 753,21	381 785,12
	d) środki transportu	910 554,51	526 411,65
	e) inne środki trwałe	22 100,19	8 907,87
2.	Środki trwałe w budowie	408 506,46	6 308 414,31
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	145 031,34	103 396,34
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	145 031,34	103 396,34
IV.	Inwestycje długoterminowe	199 500,00	199 500,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	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
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	199 500,00	199 500,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	5 991 754,09	3 417 699,25
I.	Zapasy	1 502 571,36	1 327 227,51
1.	Materiały	345 733,96	285 646,26
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	1 156 837,40	1 028 327,65
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	13 253,60
II.	Należności krótkoterminowe	2 447 105,74	1 079 182,93
1.	Należności od jednostek powiązanych	72 345,50	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	17 525,58	0,00
	- do 12 miesięcy	17 525,58	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	54819,92	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	2 374 760,24	1 079 182,93
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 101 353,35	942 059,11
	- do 12 miesięcy	2 101 353,35	942 059,11
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	141 108,46	97 148,80
	c) inne	132 298,43	39 975,02
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	709 811,19	481 154,80

1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	709 811,19	481 154,80
	a) w jednostkach powiązanych	400 000,00	375 976,20
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	400 000,00	375 976,20
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	309 811,19	105 178,60
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	276 309,54	105 178,60
	- inne środki pieniężne	33 501,65	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 332 265,80	530 134,01
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	10 161 861,91	12 716 956,36
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	5 761 198,35	2 377 439,48
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	409 700,00	409 700,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 110 044,90	2 782 513,04
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 864 150,00	1 750 246,87
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	2 877 300,00	2 877 300,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	2 877 300,00	2 877 300,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	775 845,09	-3 632 255,21
VI.	Zysk (strata) netto	-411 691,64	-59 818,35
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 400 663,56	10 339 516,88
I.	Rezerwy na zobowiązania	261 060,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	261 060,00	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
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	960 339,64	1 400 871,22
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00

2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	960 339,64	1 400 871,22
	a) kredyty i pożyczki	270 257,10	604 402,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	372 314,22
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e) inne	690 082,54	424 155,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 087 930,59	4 582 755,41
1.	Wobec jednostek powiązanych	11 363,33	23 196,61
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 363,33	23 196,61
	- do 12 miesięcy	11 363,33	23 196,61
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2.	Zobowiązania 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	3 076 567,26	4 559 558,80
	a) kredyty i pożyczki	929 858,69	1 023 404,66
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 299 002,77	968 011,95
	- do 12 miesięcy	1 299 002,77	968 011,95
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	541 907,73	201 770,82
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	5 193,55
	i) inne	305 798,07	2 361 177,82
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	91 333,33	4 355 890,25
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	91 333,33	4 355 890,25
	- długoterminowe	0,00	4 217 560,98
	- krótkoterminowe	91 333,33	138 329,27
	PASYWA RAZEM	10 161 861,91	12 716 956,36

Rachunek zysków i strat

Lp.	Wyszczególnienie	Od 01.01.2019 do 31.03.2019	Od 01.01.2020 do 31.03.2020
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:	3 116 875,91	829 500,61
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 116 875,91	829 500,61
II.	Zmiana stanu produktów zwiększenia (+); zmniejszenia (-)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 438 450,00	843 066,86
I.	Amortyzacja	127 198,20	86 198,68
II.	Zużycie materiałów i energii	586 688,60	217 423,94
III.	Usługi obce	2 276 889,20	94 295,41
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	13 933,00	5 779,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	293 346,16	275 794,17
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	65 570,71	63 576,07
	- emerytalne	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	74 824,13	63 368,39
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	36 631,20
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-370 424,09	-13 566,25
D.	Pozostałe przychody operacyjne	7 252,61	0,77
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	7 252,61	0,77
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 061,42	13 771,38
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 649,28	13 532,20
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	412,14	239,18
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-365 232,90	-27 336,86
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	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 aktywów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	31 983,74	32 481,49
I.	Odsetki, w tym:	23 087,36	32 481,42
	- 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 aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	8 896,38	0,07
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-397 216,64	-59 818,35
J.	Podatek dochodowy	14 475,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-411 691,64	-59 818,35

Rachunek przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Od 01.01.2019 do 31.03.2019	Od 01.01.2020 do 31.03.2020
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-411 691,64	-59 818,35
II.	Korekty razem	1 516 878,44	184 396,37
1.	Amortyzacja	127 198,20	86 198,68
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	23 117,96	30 965,49
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	13 532,20
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-56 035,81	59 083,20
7.	Zmiana stanu należności	433 627,62	37 712,52
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	871 211,26	-22 864,54
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	117 759,21	-59 434,74
10.	Inne korekty	0,00	39 203,56

III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 105 186,80	124 578,02
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	1 300,81	63 949,94
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 300,81	63 949,94
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
3.a	w jednostkach powiązanych		
3 b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	349 813,14	20 920,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	349 813,14	20 920,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
3 a.	w jednostkach powiązanych		
3 b.	w pozostałych jednostkach		
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-348 512,33	43 029,94
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	166 319,54	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	54 999,62	0,00
	Pożyczki od wspólnika	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	111 319,92	0,00
II.	Wydatki	650 952,16	117 038,97
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		

2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	158 033,96	16 980,52
4a	Udzielone pożyczki, spłata pożyczek	400 000,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	69 800,24	69 092,96
8.	Odsetki	23 117,96	30 965,49
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-484 632,62	-117 038,97
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	272 041,85	50 568,99
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-272 041,85	50 568,99
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	37 769,34	54 609,61
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	309 811,19	105 178,60
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		32 691,94

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Lp.	Wyszczególnienie	31.03.2019	31.03.2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 172 889,99	2 437 257,83
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00
	- korekty błędów		0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 172 889,99	2 437 257,83
1.	Kapitał podstawowy (fundusz) podstawowy na początek okresu	409 700,00	409 700,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zmiana wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	409 700,00	409 700,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 110 044,90	2 782 513,04

2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		0,00
	- błędu podstawowego		0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- wydatki związane z wejściem na giełdę oraz emisją akcji		0,00
	- błędu podstawowego		0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 110 044,90	2 782 513,04
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		0,00
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00
	- zbycia środków trwałych		0,00
	...		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 877 300,00	2 877 300,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zmiana wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	...		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 877 300,00	2 877 300,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	775 845,09	-3 632 255,21
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-3 632 255,21
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-3 632 255,21
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		0,00
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu) podziału zysku	0,00	0,00
	...		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	775 845,09	-3 632 255,21

5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00
	- korekty błędów		0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00
	- pokrycie straty		0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	775 845,09	-3 632 255,21
6.	Wynik netto	-411 691,64	-59 818,35
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	411 691,64	59 818,35
	c) odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 761 198,35	2 377 439,48
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego		

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

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych 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 pośrednio 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 zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia, zapasy materiałów, towarów wycenia się według cen zakupu. Rozchód materiałów i towarów z magazynu wycenia się według cen zakupu. Produkty wyrobów gotowych wycenia się na podstawie technologii wytworzenia, a odchylenia kosztów wytworzenia rozliczane są co miesiąc. Odchylenia produkcyjne, korygują koszt wytworzenia sprzedanych produktów. Należności wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty. Nierozliczone na dzień bilansowy należności w walutach obcych wyceniono według kursu obowiązującego na dzień wyceny średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez narodowy Bank Polski. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według kursu obowiązującego na dzień wyceny średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Rozliczenia międzyokresowe czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Kapitał (fundusz) podstawowy ujmuje się w księgach rachunkowych w wartościach nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umowy spółki.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku. Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym przyszłym stopniu prawdopodobieństwa zobowiązania i wycenia się na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok do daty bilansowej, salda tych zobowiązań z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe. Nierozliczone na dzień bilansowy zobowiązania w walutach obcych wyceniono według kursu obowiązującego na dzień wyceny średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Różnice kursowe od zobowiązań wyrażonych w walutach obcych przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. Rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasad ostrożności.

Jednostka stosuje zasadę ciągłości (art. 5 ust. 1 ustawy o rachunkowości);

- operacje gospodarcze są grupowane według jednolitej metody w kolejnych latach obrotowych,
- ustala wynik finansowy oraz sporządza sprawozdania tak, aby za kolejne lata informacje były porównywalne.

Inwentaryzacja przeprowadzana jest zgodnie z art. 26 ustawy o rachunkowości w drodze: spisu z natury, wyceny tych ilości, porównywania wartości z danymi ksiąg rachunkowych, otrzymania od banków i uzyskania od kontrahentów potwierdzeń prawidłowości stanu wykazanego w księgach rachunkowych jednostki.

III. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych EKOPARK S.A w okresie, którego dotyczy raport prowadziło działalność operacyjną w niespotykanych dotąd warunkach. W miesiącu styczniu i lutym Spółka prowadziła działalność normalnie, zgodnie z założonym planem. Natomiast w miesiącu marcu 2020 r. z uwagi na ostrą zakaźną chorobę układu oddechowego COVID-19 wywoływaną przez wirusa SARS-CoV-2 oraz wprowadzony powszechny stan epidemii Spółka odczuła negatywne skutki dotyczące bieżącej działalności Emitenta, które wywarły istotny, negatywny wpływ na jego działalność operacyjną. W pierwszym kwartale 2020 r. EKOPARK wygenerował 0,8 mln zł przychodów (-73 % r/r) i 0,06 mln zł straty netto.

W okresie sprawozdawczym Spółka skupiła swoje siły na bieżącej realizacji kontraktów i zleceń. Do zadań realizowanych przez Spółkę zaliczają się m.in. rozkuwanie głowic pali fundamentowych na budowie Fabryki Wody w Szczecinie dla ALSTAL GRUPA BUDOWLANA (50% zadania), rozkuwanie głowic pali fundamentowych na budowie trasy S7 – odcinek Szczepanowice dla AARSLEFF Sp. z o.o. (60% zadania), rozkuwanie głowic pali fundamentowych na budowie trasy S6 – odcinek Gdynia dla AARSLEFF Sp. z o.o. (30% zadania), obsługa ściany szczelinowej na budowie w Krakowie przy ul. Mogileńskiej dla GEOCOMP Sp. z o.o. (100% zadania), rozkuwanie głowic pali fundamentowych na budowie trasy w miejscowości Radwan dla GEOCOMP Sp. z o.o. (100% zadania), montaż instalacji wentylacji mechanicznej z odzyskiem ciepła dla SM Kopernik w Toruń (100% zadania), montaż instalacji wentylacji mechanicznej w zakładowej hali produkcyjnej w Lisewie (100% zadania), montaż instalacji fotowoltaicznych i kolektorów słonecznych u Klientów Indywidualnych (100% zadania). W miesiącu styczniu i lutym Spółka prowadziła działalność normalnie, zgodnie z założonym planem. Zarząd dostrzegał poprawę sytuacji finansowej względem poprzednich okresów sprawozdawczych. Sytuację skomplikował wprowadzony powszechny stan epidemii spowodowany ostrą zakaźną chorobę układu oddechowego COVID-19 wywoływaną przez wirusa SARS-CoV-2. Spółka informowała w raporcie bieżącym ESPI nr 8/2020 w dniu 17 marca 2020 r. o wpływie pandemii koronawirusa COVID-19 na działalność Emitenta. Zarząd Spółki PRI Ekopark S.A. został zmuszony do tymczasowego wstrzymania oraz ograniczenia realizacji niektórych kontraktów i zleceń, ponieważ:

- 1) w związku z realnym ryzykiem zagrożenia zdrowia i życia brygad roboczych pracujących delegacyjnie na terenie całego kraju pracownicy delegacyjni odmawiali wyjazdów do pracy,
- 2) w związku z ograniczonym transportem towarów z Chin, Emitent miał bardzo ograniczone możliwości zaopatrzenia w podstawowe materiały instalacyjno-budowlane,
- 3) w związku z niepewną sytuacją gospodarczą, klienci indywidualni wycofywali się ze zleceń złożonych u Emitenta i wstrzymywali inwestycje.

Spółka wprowadziła wewnętrzne procedury ograniczające ryzyko zachorowań wśród pracowników poprzez m.in. wyposażenie brygad w dodatkowe środki higieny, środki dezynfekujące oraz poprzez umożliwienie kadrze biurowej pracy zdalnej. Na dzień publikacji niniejszego raportu Zarząd Spółki dostrzega, iż zastosowane środki oraz wdrożone wewnętrzne procedury w umiarkowanie skuteczny sposób pozwalają realizować codzienną działalność operacyjną. Pomimo tego, Spółka z uwagą i niepokojem obserwuje dalszy rozwój sytuacji i dostrzega zagrożenia związane z pandemią, które mogą wywrzeć istotny, jednoznacznie negatywny, wpływ na jego dalszą działalność operacyjną, wyniki finansowe oraz perspektywy rozwoju.

Emitent w dalszym ciągu realizuje własny projekt polegający na budowie Centrum Badawczo-Rozwojowego Przedsiębiorstwa Robót Instalacyjnych EKOPARK, o którym informował w raporcie bieżącym ESPI nr 5/2019 w dniu 5 kwietnia 2019 r. Cena: 11 000 000,00 zł netto. W kwartale, którego dotyczy raport, Emitent przeszedł pozytywnie kontrolę realizacji projektu z ramienia Departamentu Programów Wsparcia Innowacji i Rozwoju, Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej. Informacja pokontrolna wskazała, iż nie stwierdzono nieprawidłowości, nie stwierdzono naruszeń prawa, nie zastosowano dodatkowych zaleceń. Ponadto, w związku z wystąpieniem pandemii koronawirusa COVID-19 Emitent złożył wniosek do instytucji finansującej i otrzymał zgodę z Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej na wydłużenie realizacji projektu pn. „Centrum Badawczo – Rozwojowe Przedsiębiorstwa Robót Instalacyjnych EKOPARK” do dnia 31.03.2021 roku, o czym informował w raporcie bieżącym ESPI nr 10/2020 w dniu 30 kwietnia 2020 r. Misją Centrum Badawczo-Rozwojowego mają być prace badawcze i rozwojowe nad opracowaniem, doskonaleniem, walidacją, wdrażaniem i komercjalizacją innowacyjnych sposobów na magazynowanie energii ciepła, chłodu i energii elektrycznej w układzie współpracy z systemami

OZE dedykowanych do długoterminowego przechowywania energii i jej wykorzystania w okresie niekorzystnych czynników otoczenia.

W kwartale, którego dotyczy niniejszy raport Spółka zawarła umowę z Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości („PARP”) o przyznaniu środków w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 na realizację projektu „Opracowanie projektu wzorniczego dla autonomicznych wiat przystankowych”, o czym informowała w raporcie bieżącym ESPI nr 1/2020 w dniu 13 stycznia 2020 r. W ramach niniejszego projektu Emitent opracuje nowoczesne, komfortowe i bezpieczne wiaty przystankowe wyposażone w funkcjonalności, takie jak między innymi: ładowanie urządzeń elektrycznych, takich jak laptopy, smartfony, tablety, itp., monitoring, przycisk S.O.S, moduł Wi-Fi, oświetlenie LED, funkcja samoodśnieżania, dostosowanie dla osób z niepełnosprawnościami czy czujniki zmierzchu. Zgodnie z wnioskiem, przedsięwzięcie będzie realizowane do dnia 30.06.2020 r. Emitent zawnioskował o wydłużenie realizacji projektu w związku z wystąpieniem pandemii koronawirusa COVID-19. Na dzień publikacji niniejszego raportu Spółka oczekuje na odpowiedź ze strony instytucji finansującej.

W okresie sprawozdawczym Emitent podpisał trzy umowy z Kujawsko-Pomorską Agencją Innowacji o realizację Voucherów Badawczych finansowanych przez Fundusz Badań i Wdrożeń ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, o czym Emitent informował w raporcie bieżącym ESPI nr 2/2020 w dniu 13 stycznia 2020 r. Przedsięwzięcia, które Spółka zrealizuje w ramach Voucherów są następujące: 1) Integracja kontaktów elektrycznych z wykorzystaniem nanocząstek metalicznych dla cienkich warstw przewodnictwa elektronowego. Rezultatem tego projektu będzie integracja kontaktów elektrycznych z wykorzystaniem nanocząstek metalicznych dla cienkich warstw przewodnictwa elektronowego. Opracowane rozwiązania zostaną wykorzystane podczas prac nad magazynami energii jak i zostaną wdrożone do naszej oferty związanej z instalacjami OZE. 2) Sterowniki systemowe służące do akwizycji danych pomiarowych i generowania danych sterujących. Niniejsze przedsięwzięcie stanowi innowację produktową dotyczącą opracowania sterowników systemowych służących do akwizycji danych pomiarowych i generowania danych sterujących. Rozwiązanie projektowe zostanie zaimplementowane do naszej oferty Odnawialnych Źródeł Energii, a wyniki projektu będą dalej rozwijane w powstającym Centrum Badawczo Rozwojowym w Lipienicy. 3) Warstwy transportu elektronowego do zastosowań w elektronice małej mocy. Rezultatem tego projektu będzie dobranie odpowiednich warstw transportu elektronowego do zastosowań w elektronice małej mocy. Opracowane rozwiązania zostaną wykorzystane podczas prac nad długofalowymi magazynami energii jak i zostaną wdrożone do naszej oferty Odnawialnych Źródeł Energii. Realizacja wszystkich wskazanych przedsięwzięć miała potrwać do dnia 1 kwietnia 2020 r. Emitent zawnioskował o wydłużenie realizacji projektu w związku z wystąpieniem pandemii koronawirusa COVID-19. Na dzień publikacji niniejszego raportu Spółka oczekuje na odpowiedź ze strony instytucji finansującej.

W okresie sprawozdawczym Zarząd Spółki zawarł umowę o wykonanie robót budowlanych polegających na rozbudowie fermy drobiu w miejscowości Ownia o 6 kurników do chowu brojlerów wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną i towarzyszącą z zagospodarowaniem terenu w zabudowie zagrodowej z JW AGRO Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie na kwotę 12.450.860,00 zł netto, o czym Emitent informował w raporcie bieżącym ESPI nr 7/2020 w dniu 12 marca 2020 r. Aktualnie spodziewany termin rozpoczęcia robót budowlanych przewidywany jest na dzień 31.05.2020 r. z uwagi na procedury związane z finansowaniem przedmiotowej inwestycji przez Zamawiającego. Zgodnie z umową stron, jeżeli Zamawiający we wskazanym terminie nie uzyska finansowania, kontrakt ulegnie samoistnemu rozwiązaniu lub wolą obydwu stron zostanie zawarty aneks przesuujący spodziewany termin rozpoczęcia prac. Wykonawca zobowiązuje się wykonać roboty przewidziane umową w terminie 9 miesięcy od momentu rozpoczęcia prac.

Spółka, oprócz bieżącego realizowania kontraktów wyburzeniowych, kontraktów instalacyjnych oraz montowania instalacji odnawialnych źródeł energii, aktywnie poszukuje nowych, dużych i marżowych kontraktów w sektorze prywatnym, które pozwolą jej stabilnie zwiększać obrót i osiągnąć satysfakcjonującą marżowość.

IV. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie publikował prognoz finansowych.

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

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

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

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Nie dotyczy.

IX. WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

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	1 465 000	35,76%	2 930 000	52,68%
Quaestor S.A. ⁽¹⁾	799 500	19,51%	799 500	14,37%
MKW Proinvest Sp. z o.o.	782 500	19,10%	782 500	14,07%
Carpathia Capital S.A. ⁽²⁾	305 000	7,44%	305 000	5,48%
INC S.A. ⁽²⁾	50 000	1,22%	50 000	0,90%
Pozostali	695 000	16,96%	695 000	12,50%
SUMA	4 097 000	100,00%	5 562 000	100,00%

(1) Pan Wojciech Trawiński posiada 70% akcji w spółce Quaestor S.A. oraz Członek Rady Nadzorczej Emitenta Pani Justyna Trawińska posiada 30% akcji spółki Quaestor S.A.

(2) Carpathia Capital S.A. jest podmiotem zależnym od INC S.A.

Źródło: Emitent

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

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	26	24,75
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	----	----

Dane na koniec I kwartału 2020 r.

Warszawa, dnia 15.05.2020 r.

Prezes Zarządu
Wojciech Trawiński