



EKOGENERACJA S.A. W UPADŁOŚCI

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ
31 GRUDNIA 2017**

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy
kończący się 31 grudnia 2017

SPIS TREŚCI

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	3
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	4
BILANS	10
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	14
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	16
RACHUNEK PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH	18
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	20

Ekokogeneracja S.A. w upadłości **Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy kończący się 31** **grudnia 2017**

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. nr 76, poz. 694) Zarząd **Ekokogeneracja S.A. w upadłości** przedstawia sprawozdanie finansowe, na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 409.577,90 złotych;
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. wykazujący zysk netto 92.261,39 złotych;
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r.
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto na sumę 73.935,10 złotych;
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

W imieniu Spółki:

Wojciech Rychlicki - Prezes Zarządu

prowadzący księgi - Abacus Serwis Sp. z o.o.

Warszawa, 19 luty 2018 r.

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. Dane identyfikujące Spółkę***Nazwa Spółki***

Ekokogeneracja S.A. w upadłości

Siedziba Spółki

ul. Nowogrodzka 50 lok 515, 00-695 Warszawa.

Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym

Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M.St. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000364229 w dniu 02.09.2010 i powstała w wyniku przekształcenia spółki Ekokogeneracja Sp. z o.o. w spółkę akcyjną zgodnie z Uchwałą nr 1 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Ekokogeneracja Sp. z o.o. (KRS 0000321977) z dnia 09.08.2010 r.

Spółka Ekokogeneracja Sp. z o.o. będąca poprzednikiem prawnym Ekokogeneracja S.A. w okresie: od 01.01.2010 do 20.01.2010 była zarejestrowana pod nazwą AKW Capital Sp. z o.o., od 21.01.2010 do 19.04.2010 była zarejestrowana pod nazwą Ekokogeneracja I Sp. z o.o. oraz w okresie od 20.04.2010 do 01.09.2010 była zarejestrowana pod nazwą Ekokogeneracja Sp. z o.o.

2. Podstawowy przedmiot i czas działalności Spółki

Spółka została utworzona na czas nieokreślony. Według statutu Spółki głównym przedmiotem działania Spółki jest działalność holdingów finansowych, wytwarzanie i zaopatrywanie w parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych oraz wytwarzanie, przesyłanie, dystrybucja i handel energią elektryczną.

3. Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. Dane porównawcze zostały przygotowane za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r.

Ekokogeneracja S.A. w upadłości**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

4. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu braku kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli do 31 grudnia 2018 roku w związku z ogłoszeniem w dniu 5 lutego 2018 r. upadłości Spółki.

5. Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiary wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**5.1 *Format i podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego***

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tekst jednolity, Dz. U. z 2013 r.). Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym. Sprawozdanie finansowe za rok 2016 i 2017 zostało przygotowane zgodnie z wymogami art. 29 Ustawy o rachunkowości, ze względu na założenia braku kontynuowania działalności przez Spółkę.

5.2 *Przychody i koszty*

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą. Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza porównawczy wariant rachunku zysków i strat.

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

Ekokogeneracja S.A. w upadłości**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Odsetki

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej), jeśli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

5. 3 *Wartości niematerialne i prawne*

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe, a także o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, przy czym wartość początkową dla nabytych praw majątkowych stanowi cena nabycia; Koszty zakończonych prac badawczo rozwojowych zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych jeżeli: produkt lub technologia wytwarzania są ściśle ustalone a dotyczące ich koszty wiarygodnie określone; techniczna przydatność produktu lub technologii została stwierdzona i odpowiednio udokumentowana; koszty prac badawczo rozwojowych zostaną pokryte, według przewidywań, przychodami ze sprzedaży tych produktów lub zastosowania technologii. Początkowo koszty prac rozwojowych ujmuje się na koncie czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów i tak wykazuje w bilansie do czasu zakończenia; Okres dokonywania odpisów od kosztów zakończonych prac rozwojowych wynosi pięć lat.

Wartości niematerialne i prawne na dzień 31.12.2017 r. są wykazane w bilansie wg szacowanej przez Spółkę ceny sprzedaży netto, nie wyższej od ceny ich nabycia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy amortyzacyjne lub umorzenie, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

5. 4 *Środki trwałe*

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe są wykazane w bilansie na 31.12.2017 r. wg szacowanej przez Spółkę ceny sprzedaży netto, nie wyższej od ceny ich nabycia lub wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy amortyzacyjne lub umorzenie, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Ekokogeneracja S.A. w upadłości

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

5. 5 *Inwestycje długoterminowe*

Akcje i udziały w innych jednostkach wykazane w bilansie w inwestycjach długoterminowych zaliczanych do aktywów trwałych wykazywane są według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Skutki przeszacowania ceny nabycia do wartości w cenie rynkowej zalicza się do kapitału z aktualizacji wyceny lub kosztów finansowych.

Wniesione dopłaty do kapitału innych jednostek podlegające zwrotowi, jeśli przewidywany termin otrzymania zwrotu jest dłuższy niż 12 miesięcy, klasyfikowane są jako aktywa posiadane przez jednostkę w celu osiągnięcia z nich korzyści ekonomicznych i prezentowane są jako długoterminowe aktywa finansowe.

5. 6 *Należności, roszczenia i zobowiązania*

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymaganej zapłaty. Zobowiązania finansowe do trzech miesięcy, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, według wartości godziwej.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień dokonania operacji według średniego kursu NBP ustalonego dla danej waluty na dzień poprzedzający ten dzień chyba, że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

Na dzień bilansowy należności wyrażone w walutach obcych wycenia się po średnim kursie dla danej waluty ustalonym przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych ujmuje się na dzień bilansowy według kursu średniego Ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

5. 7 *Różnice kursowe*

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych z wyjątkiem inwestycji długoterminowych oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do kosztów lub przychodów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

5. 8 *Rozliczenia międzyokresowe kosztów*

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych oraz kosztów niezakończonych prac badawczo-rozwojowych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

5. 9 *Kapitał akcyjny*

Kapitał akcyjny jest ujmowany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między nadwyżką ceny emisyjnej ponad wartość nominalną akcji objętych w ramach emisji jest ujmowana w kapitale zapasowym.

Ekokogeneracja S.A. w upadłości**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

5. 10 Odroczone podatek dochodowy

Rezerwa na podatek dochodowy jest tworzona w stosunku do dodatnich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów, a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym. Składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych, jak również niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice, aktywa i straty.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku. Aktywa z tytułu odroczonego podatku oraz rezerwy na podatek odroczone wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według przewidywań będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana, przyjmując za podstawę stawki podatkowe (i przepisy podatkowe) uchwalone na dzień bilansowy.

Na dzień 31 grudnia 2017 r. Spółka nie tworzyła aktywa ani rezerwy na podatek odroczonego.

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

AKTYWA	Nota	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
A. Aktywa trwałe		327 594,80	326 761,62
I. Wartości niematerialne i prawne	1	<u>230 409,52</u>	<u>228 492,62</u>
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2 Wartość firmy		0,00	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne		230 409,52	228 492,62
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2	<u>97 185,28</u>	<u>98 269,00</u>
1 Środki trwałe		97 185,28	98 269,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)		0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		70 435,28	71 519,00
d) środki transportu		26 750,00	26 750,00
e) inne środki trwałe		0,00	0,00
2 Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	3	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
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		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	4	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
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 i 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 i 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 i 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		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

AKTYWA	Nota	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
B. Aktywa obrotowe		81 983,10	207 333,76
I. Zapasy		0,00	44 265,00
1 Materiały		0,00	0,00
2 Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3 Produkty gotowe		0,00	0,00
4 Towary		0,00	44 265,00
5 Zaliczki na dostawy		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	6	37 447,56	53 747,18
1 Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	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		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
3 Należności od pozostałych jednostek		37 447,56	53 747,18
a) z tytułu dostaw i usług		0,00	5 022,70
- do 12 miesięcy		0,00	5 022,70
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i		26 271,08	37 648,00
c) inne		11 176,48	11 076,48
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	7	31 388,70	105 323,80
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe		31 388,70	105 323,80
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		31 388,70	105 323,80
środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych		31 388,70	105 323,80
inne środki pieniężne		0,00	0,00
inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2 Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8	13 146,84	3 997,78
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) zakładowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		409 577,90	534 095,38

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

PASYWA		Nota	31.12.2017	31.12.2016
A.	Kapitał własny	9	-5 835 361,03	-5 927 622,42
I.	Kapitał zakładowy		1 360 000,00	1 360 000,00
II.	Kapitał zapasowy, w tym:		5 919 597,64	5 919 597,64
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym:		-5 908 323,16	-5 908 323,16
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe, w tym:		750 000,00	750 000,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-8 048 896,90	-482 888,22
VI.	Zysk (strata) netto		92 261,39	-7 566 008,68
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		6 244 938,93	6 461 717,80
I.	Rezerwy na zobowiązania	10	0,00	217 634,49
	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	217 634,49
	- długoterminowe		0,00	0,00
	- krótkoterminowe		0,00	217 634,49
II.	Zobowiązania długoterminowe	11	0,00	0,00
	1 Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
	2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe		0,00	0,00
	3 Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
	d) inne		0,00	0,00

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

PASYWA		Nota	31.12.2017	31.12.2016
III. Zobowiązania krótkoterminowe		12	<u>6 244 815,93</u>	<u>6 143 224,83</u>
1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	b) inne		0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe		0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług		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		6 244 815,93	6 143 224,83
	a) kredyty i pożyczki		625 694,89	615 532,79
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		5 172 990,16	5 172 990,16
	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług		325 305,36	247 043,66
	- do 12 miesięcy		325 305,36	247 043,66
	- 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		36 035,11	35 948,19
	h) z tytułu wynagrodzeń		78 924,04	65 407,11
	i) inne		5 866,37	6 302,92
4	Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		13	<u>123,00</u>	<u>100 858,48</u>
1	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		123,00	100 858,48
	- długoterminowe		0,00	0,00
	- krótkoterminowe		123,00	100 858,48
SUMA PASYWÓW			<u>409 577,90</u>	<u>534 095,38</u>

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	Nota	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	14	45 225,00	1 879 068,22
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	1 873 316,64
II. Zmiana stanu produktów		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		45 225,00	5 751,58
B. Koszty działalności operacyjnej		269 063,52	4 952 389,66
I. Amortyzacja		0,00	626 523,92
II. Zużycie materiałów i energii		3 856,19	1 744 721,00
III. Usługi obce		99 815,46	1 276 207,91
IV. Podatki i opłaty		69 658,46	87 131,53
- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		44 836,78	966 290,89
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		4 158,66	204 678,58
- emerytalne		0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 472,97	46 835,83
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		44 265,00	0,00
C. Zysk / Strata ze sprzedaży (A-B)		-223 838,52	-3 073 321,44
D. Pozostałe przychody operacyjne	15	363 549,99	166 653,54
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		7 990,00	6 586,57
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne		355 559,99	160 066,97
E. Pozostałe koszty operacyjne	16	1 697,72	534 994,40
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	401 193,13
III. Inne koszty operacyjne		1 697,72	133 801,27
F. Zysk / Strata z działalności operacyjnej (C+D-E)		138 013,75	-3 441 662,30

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	Nota	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
G. Przychody finansowe	17	45 460,00	136 269,21
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 pozostałych jednostek, w tym:		0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
II. Odsetki		0,00	342,14
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		1 400,00	0,00
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V. Inne		44 060,00	135 927,07
H. Koszty finansowe	18	91 212,36	4 132 212,66
I. Odsetki, w tym:		11 027,93	455 729,50
- dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	2 253 600,00
- dla jednostek powiązanych		0,00	2 253 600,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		80 184,43	1 120 000,00
IV. Inne		0,00	302 883,16
I. Zysk / Strata brutto (F+G-H)		92 261,39	-7 437 605,75
J. Podatek dochodowy	19	0,00	128 402,93
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk / Strata netto (I-J-K)		92 261,39	-7 566 008,68

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Zestawienie zmian w kapitale własnym
(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

		01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
	Nota		
I. Kapitał własny na początek okresu		-5 927 622,42	4 671 123,42
- korekty błędów podstawowych		0,00	0,00
- zmiana przyjętych zasad rachunkowości		0,00	0,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu po korektach		<u>-5 927 622,42</u>	<u>4 671 123,42</u>
1 Kapitał zakładowy na początek okresu	9	1 360 000,00	1 100 000,00
1.1. Zmiany kapitału zakładowego			
a) zwiększenia (z tytułu)		0,00	260 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		0,00	260 000,00
- zwiększenie wartości udziałów		0,00	0,00
b) zmniejszenia z tytułu:		0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		0,00	0,00
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu		<u>1 360 000,00</u>	<u>1 360 000,00</u>
2 Kapitał zapasowy na początek okresu	9	5 919 597,64	3 304 011,64
2.1. Zmiany kapitału zapasowego			
a) zwiększenia		0,00	2 730 000,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		0,00	2 730 000,00
- z podziału zysku (ustawowo)		0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo)		0,00	0,00
- z dopłat do kapitału		0,00	0,00
b) zmniejszenia		0,00	-114 414,00
- pokrycia straty		0,00	0,00
- przeniesienie na kapitał rezerwowy utworzony w celu nabycia akcji własnych		0,00	0,00
- z przeniesienia premii emisyjnej na podwyższeniu kapitału akcyjnego		0,00	0,00
- z potrącenia kosztów emisji		0,00	-114 414,00
2.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu		<u>5 919 597,64</u>	<u>5 919 597,64</u>

Ekokogeneracja S.A. w upadłości

Zestawienie zmian w kapitale własnym

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	Nota	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
3		-5 908 323,16	0,00
3.1.			
Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenia - aktualizacja wartości		0,00	-5 908 323,16
b) zmniejszenia (z tytułu)		0,00	0,00
3.2.		-5 908 323,16	-5 908 323,16
4	9	750 000,00	500 000,00
4.1.			
Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych			
a) zwiększenia		0,00	250 000,00
- przeniesienie na kapitał rezerwowy utworzony w celu nabycia akcji własnych		0,00	0,00
- przeniesienie zysku na kapitał rezerwowy utworzony w celu nabycia akcji własnych		0,00	250 000,00
b) zmniejszenia		0,00	0,00
4.2.		750 000,00	750 000,00
5		-482 888,22	-1 187 937,37
5.1.			
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		-482 888,22	0,00
-korekty błędów podstawowych		0,00	0,00
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości		0,00	0,00
5.1.a		-482 888,22	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		0,00	0,00
a) zwiększenia		0,00	0,00
- podział zysku z lat ubiegłych		0,00	0,00
- podział zysku z lat ubiegłych		0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)		0,00	0,00
5.2.		-482 888,22	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
5.3.			
Strata z lat ubiegłych na początek okresu		-7 566 008,68	-1 187 937,37
-korekty błędów podstawowych		0,00	0,00
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości		0,00	0,00
5.3.a		-7 566 008,68	-1 187 937,37
Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		0,00	0,00
a) zwiększenia		0,00	0,00
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00	0,00
b) zmniejszenia		0,00	705 049,15
- z tytułu pokrycia straty z kapitału zapasowego		0,00	705 049,15
5.4		-7 566 008,68	-482 888,22
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu			
5.5		-8 048 896,90	-482 888,22
6		92 261,39	-7 566 008,68
6.1.		92 261,39	-7 566 008,68
zysk netto		0,00	0,00
6.2.		0,00	0,00
strata netto		0,00	0,00
6.3.		0,00	0,00
odpisy z zysku			
II.		-5 835 361,03	-5 927 622,42
III.		-5 835 361,03	-5 927 622,42
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego pokrycia straty / podziału zysku			

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)
 (wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	Nota	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	20		
I. Zysk / Strata netto		92 261,39	-7 566 008,68
II. Korekty razem:		-165 363,31	5 199 232,08
1 Amortyzacja		0,00	626 523,92
2 (Zysk)/Strata z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		0,00	453 323,91
4 Zysk / Strata z działalności inwestycyjnej		0,00	3 375 000,00
5 Zmiana stanu rezerw		0,00	115 457,83
6 Zmiana stanu zapasów		44 265,00	32 913,88
7 Zmiana stanu należności		16 299,62	437 340,37
8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		101 591,10	230 084,06
9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-327 519,03	166 888,01
10 Inne korekty		0,00	-238 299,90
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		-73 101,92	-2 366 776,60
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	20		
I. Wpływy		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
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
- odsetki		0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4 Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		833,18	5 615 406,35
1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		833,18	4 700 406,35
2 Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3 Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	915 000,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	915 000,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
4 Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	Nota	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I+II)		-833,18	-5 615 406,35
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy		0,00	8 554 743,39
1 Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych		0,00	2 875 586,00
2 Kredyty i pożyczki		0,00	450 990,16
3 Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	5 092 990,16
4 Inne wpływy finansowe		0,00	135 177,07
II. Wydatki		0,00	533 781,28
1 Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2 Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3 Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0,00	0,00
4 Spłaty kredytów i pożyczek		0,00	80 457,37
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		0,00	453 323,91
9 Inne wydatki finansowe - podatek z tytułu umorzenia udziałów		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		0,00	8 020 962,11
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)		-73 935,10	38 779,16
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-73 935,10	38 779,16
		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		105 323,80	66 544,64
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym: - o ograniczonej możliwości dysponowania		31 388,70	105 323,80
		0,00	0,00

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Dodatkowe informacje i objaśnienia
 (wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. Wartości niematerialne i prawne

1.1 Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
B.O. 01.01.2017	1 119 525,24	0,00	5 832 092,19	0,00	6 951 617,43
Zwiększenia z tytułu nabycia	0,00	0,00	1 916,90	0,00	1 916,90
Pozostałe zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu likwidacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2017	1 119 525,24	0,00	5 834 009,09	0,00	6 953 534,33
Umorzenie					
B.O. 01.01.2017	1 119 525,24	0,00	5 603 599,57	0,00	6 723 124,81
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia z tyt. likwidacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2017	1 119 525,24	0,00	5 603 599,57	0,00	6 723 124,81
Wartość netto:					
B.O. 01.01.2017	0,00	0,00	228 492,62	0,00	228 492,62
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	230 409,52	0,00	230 409,52

W związku z założeniem braku kontynuowania działalności przez Spółkę, Spółka na 31.12.2016 r. dokonała odpisu na kapitał z aktualizacji wyceny z uwzględnieniem dotychczasowego umorzenia zakończonych prac badawczo-rozwojowych w kwocie brutto 1.119.525,24 zł obejmując wyniki prac badawczych-rozwojowych związanych z zastosowaniem paliwa alternatywnego do produkcji energii cieplnej z wykorzystaniem Pieca Ceramicznego WGE.

W związku z brakiem założenia co do kontynuowania działalności przez Spółkę, Spółka dokonała na 31.12.2016 r. odpisania w ciężar kapitału z aktualizacji wyceny wartości niematerialne i prawne w kwocie 5.911.199,00 zł, obejmujących: zakup licencji niewyłącznej dającej prawo do wykorzystywania dokumentacji projektowej form do produkcji elementów ceramicznych Pieca Ceramicznego WGE, prawo do licencji niewyłącznej do wykorzystywania dokumentacji produkcyjnej Pieca Ceramicznego WGE oraz koszt nabycia prawa do znaku towarowego "Ekokogeneracja" i znaku towarowego "WGE" zgłoszonych do Urzędu Patentowego RP. Odpis dotyczący kosztów nabycia licencji niewyłącznych na dokumentację projektową form do produkcji elementów ceramicznych Pieca Ceramicznego WGE i kosztów nabycia dokumentacji produkcyjnej Pieca Ceramicznego WGE wynika z tego, że Spółka jako stroną umów licencji jest licencjobiorcą i nie ma prawa bez zgody licencjodawcy udzielać sublicencji, jak również dokonanie przez Spółkę cesji umów licencji na inny podmiot wymagałoby zgody Licencjodawcy.

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Dodatkowe informacje i objaśnienia
 (wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. Rzeczowe aktywa trwałe
2.1 Zmiana stanu środków trwałych

	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii ładowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto								
B.O. 01.01.2017	0,00	0,00	158 657,84	42 000,00	33 904,92	0,00	0,00	234 562,76
Zwiększenia z tytułu nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu likwidacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	0,00	0,00	-1 083,72	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 083,72
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	157 574,12	42 000,00	33 904,92	0,00	0,00	233 479,04
Umorzenie								
B.O. 01.01.2017	0,00	0,00	87 138,84	15 250,00	33 904,92	0,00	0,00	136 293,76
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu likwidacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	87 138,84	15 250,00	33 904,92	0,00	0,00	136 293,76
Wartość netto								
B.O. 01.01.2017	0,00	0,00	71 519,00	26 750,00	0,00	0,00	0,00	98 269,00
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	70 435,28	26 750,00	0,00	0,00	0,00	97 185,28

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Dodatkowe informacje i objaśnienia
(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. 2 Struktura własnościowa środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

	B.O. 01.01.2017 B.Z. 31.12.2017	
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne własne	326 761,62	327 594,80
Środki trwałe użytkowane na podstawie umów najmu	0,00	0,00
Środki trwałe użytkowane na podstawie umów dzierżawy	0,00	0,00
Środki trwałe użytkowane na podstawie umów leasingu	0,00	0,00
Środki trwałe użytkowane na podstawie pozostałych umów	0,00	0,00
Razem	326 761,62	327 594,80

2. 3 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nie dotyczy

2. 4 Środki trwałe nieamortyzowane

Nie dotyczy

2. 5 Koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby

Nie dotyczy

2. 6 Przyczyny odpisów aktualizujących środki trwałe

Spółka w roku 2017 nie dokonała odpisów aktualizacyjnych.

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Dodatkowe informacje i objaśnienia
(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. 7 Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

	31.12.2017
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	
- poniesione w roku	1 916,90
- planowane na rok następny	0,00
w tym na ochronę środowiska:	
- poniesione w roku	0,00
- planowane na rok następny	0,00
RAZEM	1 916,90

3. Należności długoterminowe

3. 1 Struktura należności długoterminowych

	31.12.2017	31.12.2016
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednoska posiada zaangażowanie kapitałowe	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące wartość należności długoterminowych	0,00	0,00
	0,00	0,00

3. 2 Odpisy aktualizujące wartość należności długoterminowych

	Odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek
B.O. 01.01.2017	-	-
Zwiększenia	-	-
Wykorzystanie	-	-
Rozwiązanie	-	-
B.Z. 31.12.2017	-	-

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

4. Inwestycje długoterminowe

4. 1 Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe - jednostki powiązane	Długoterminowe aktywa finansowe - pozostałe jednostki, w których jednostka posiada zaangażowanie finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe - pozostałe jednostki	RAZEM	
B.O. 01.01.2017		0,00	0,00	1 120 000,00	0,00	0,00	1 120 000,00
Zwiększenia z tytułu nabycia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenie wewnętrzne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zmniejszenia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenie wewnętrzne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu aktualizacji wartości		0,00	0,00	-1 120 000,00	0,00	0,00	-1 120 000,00
B.Z. 31.12.2017		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4. 2 Odpisy aktualizujące wartość inwestycji długoterminowych

Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe - jednostki powiązane	Długoterminowe aktywa finansowe - pozostałe jednostki, w których jednostka posiada zaangażowanie finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe - pozostałe jednostki	RAZEM	
B.O. 01.01.2017	0,00	0,00	1 120 000,00	0,00	0,00	1 120 000,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	1 120 000,00	0,00	0,00	1 120 000,00

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Dodatkowe informacje i objaśnienia
(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

4. 3 Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Akcje w Ekotermika S.A. w upadłości	1 120 000,00	1 120 000,00
Odpis z tytułu aktualizacji wartości	<u>-1 120 000,00</u>	<u>-1 120 000,00</u>
	0,00	0,00

Spółka posiada 1.000.000 akcji imiennych serii A, 1.045.000 akcji imiennych serii B, 5.000 akcji na okaziciela serii B oraz 3.050.000 akcji imiennych serii E Ekotermika S.A. w upadłości dających prawo do 20,07% udziału w kapitale i głosach Ekotermika S.A. w upadłości.

5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

5. 1 Zakres zmian długoterminowych rozliczeń międzyokresowych

<u>Wyszczególnienie</u>	<u>B.O. 01.01.2017</u>	<u>Zwiększenia</u>	<u>Zmniejszenia</u>	<u>B.Z. 31.12.2017</u>
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Dodatkowe informacje i objaśnienia
 (wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

5. 2 Zakres zmian stanu długoterminowego aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

1	B.O. 01.01.2017	0,00
a	odniesione na wynik finansowy	0,00
b	odniesione na kapitał własny	0,00
c	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
2	Zwiększenia, w tym:	0,00
a	odniesione na wynik finansowy:	0,00
	- z tytułu rezerw na koszty	0,00
	- z tytułu nierozliczonych start z lat ubiegłych	0,00
b	odniesione na kapitał własny:	0,00
c	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy:	0,00
3	Zmniejszenia, w tym:	0,00
a	odniesione na wynik finansowy:	0,00
	- z tytułu rezerw na koszty	0,00
	- z tytułu nierozliczonych start z lat ubiegłych	0,00
b	odniesione na kapitał własny:	0,00
c	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość	0,00
4	B.Z. 31.12.2017	0,00
a	odniesione na wynik finansowy	0,00
b	odniesione na kapitał własny	0,00
c	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Dodatkowe informacje i objaśnienia
 (wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

6. Należności krótkoterminowe

6.1 Struktura należności krótkoterminowych

	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6 do 12 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy	31.12.2017
1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Od pozostałych jednostek	26 271,08	328 388,63	0,00	0,00	354 659,71
a z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	282 623,18	0,00	0,00	282 623,18
- do 12 miesięcy	0,00	282 623,18	0,00	0,00	282 623,18
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b z tytułu podatków, ceł, ubezp. społ.	26 271,08	34 588,97	0,00	0,00	60 860,05
c inne	0,00	11 176,48	0,00	0,00	11 176,48
d dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan należności brutto	26 271,08	328 388,63	0,00	0,00	354 659,71
Odpis aktualizujący wartość należności	0,00	-317 212,15	0,00	0,00	-317 212,15
Stan należności netto	26 271,08	11 176,48	0,00	0,00	37 447,56

Odpisy na należności dotyczą podmiotów WGE Development Sp. z o.o. w upadłości oraz Ekotermika S.A. w upadłości.

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Dodatkowe informacje i objaśnienia
 (wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

6. 2 Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe

	Odpisy aktualizujące od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe	Odpisy aktualizujące od pozostałych jednostek	RAZEM
B.O. 01.01.2017	0,00	4 059,00	394 795,20	398 854,20
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	-81 642,05	-81 642,05
B.Z. 31.12.2017	0,00	4 059,00	313 153,15	317 212,15

7. Inwestycje krótkoterminowe

7. 1 Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

	31.12.2017	31.12.2016
Udziały lub akcje	-	-
Inne papiery wartościowe	-	-
Udzielone pożyczki	-	-
Inne aktywa finansowe	-	-
	-	-

7. 2 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31.12.2017	31.12.2016
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	31 388,70	105 323,80
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	31 388,70	105 323,80

8. Krótkoterminowe roliczenia międzyokresowe (aktywa)

8. 1 Zakres zmian krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów (aktywa)

Wyszczególnienie	B.O. 01.01.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. 31.12.2017
	3 997,78	13 146,84	-3 997,78	13 146,84

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Dodatkowe informacje i objaśnienia
 (wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

9. Kapitał własny

9. 1 Struktura kapitału akcyjnego

Na dzień bilansowy struktura kapitału akcyjnego Spółki była następująca:

	Ilość akcji	Wartość nominalna akcji
Akcje imienne serii A	4 000 000	400 000,00
Akcje na okaziciela serii B*	1 500 000	150 000,00
Akcje na okaziciela serii C*	1 333 750	133 375,00
Akcje na okaziciela serii D*	1 019 120	101 912,00
Akcje na okaziciela serii E*	967 130	96 713,00
Akcje na okaziciela serii F1*	980 000	98 000,00
Akcje na okaziciela serii K*	1 000 000	100 000,00
Akcje imienne serii L	200 000	20 000,00
Akcje na okaziciela serii N	1 393 000	139 300,00
Akcje na okaziciela serii O	1 207 000	120 700,00
Razem	13 600 000	1 360 000,00

* Akcje na okaziciela Spółki serii B, C, D, E, F1 oraz K są dopuszczone do obrotu na alternatywnym rynku GPW NewConnect.

9. 2 Struktura własności kapitału akcyjnego

Na dzień bilansowy struktura własności kapitału zakładowego Spółki była następująca:

Akcjonariusz	Ilość akcji	Wartość nominalna akcji	% udział
AC Ekoholding sp. z o.o. SKA*	5 288 718	528 871,80	38,89%
Michał Buda	883 120	88 312,00	6,49%
Eugeniusz Kukulowicz	868 000	86 800,00	6,38%
Aleksandra Zieleniewska	752 400	75 240,00	5,53%
Pozostali	5 807 762	580 776,20	42,70%
Razem	13 600 000	1 360 000,00	100,00%

* Akcjonariusz AC Ekoholding sp. z o.o. Spółka Komandytowo Akcyjna z siedzibą w Warszawie posiada uprawnienia osobiste do powoływania i odwoływania trzech członków Rady Nadzorczej, w tym Przewodniczącego Rady Nadzorczej zgodnie Par 16 Statutu Spółki. Uprawnienia osobiste przysługują temu akcjonariuszowi tak długo, jak długo pozostaje on akcjonariuszem posiadającym co najmniej 320.000 akcji imiennych serii A w kapitale akcyjnym Spółki.

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Dodatkowe informacje i objaśnienia
 (wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

9. 3 Kapitał zapasowy

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
B.O.	5 919 597,64	3 304 011,64
Zwiększenia z tytułu:	0,00	2 730 000,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	2 730 000,00
- z podziału zysku	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu:	0,00	-114 414,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- przeniesienie na kapitał rezerwowany utworzony w celu nabycia akcji własnych	0,00	0,00
- kosztów pozyskania kapitału	0,00	-114 414,00
B.Z.	5 919 597,64	5 919 597,64

9. 4 Kapitał z aktualizacji wyceny

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
B.O.	5 908 323,16	0,00
Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu:	0,00	5 908 323,16
- z tytułu wartości aktywów do cen sprzedaży możliwych do uzyskania, nie wyższych od cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia	0,00	5 908 323,16
- inne	0,00	0,00
B.Z.	5 908 323,16	5 908 323,16

9. 5 Kapitał rezerwowany

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
B.O.	750 000,00	500 000,00
Zwiększenia z tytułu:	0,00	250 000,00
- przeniesienie zysku na kapitał rezerwowany utworzony w celu nabycia akcji własnych	0,00	250 000,00
- przeniesienie na kapitał rezerwowany utworzony w celu nabycia akcji własnych	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
B.Z.	750 000,00	750 000,00

9. 6 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przed podjęciem uchwały o jego zatwierdzeniu.

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Dodatkowe informacje i objaśnienia
 (wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

10. Rezerwy na zobowiązania

10. 1 Zakres zmian rezerw na zobowiązania

Wyszczególnienie	B.O. 01.01.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wykorzystanie	B.Z. 31.12.2017
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	217 634,49	0,00	-217 634,49	0,00	0,00
- rezerwa na koszty postępowania upadłościowego	217 634,49	0,00	-217 634,49	0,00	0,00
- rezerwa na świadczenia pracownicze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	217 634,49	0,00	-217 634,49	0,00	0,00

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

10. 2 Zakres zmian stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

1	B.O. 01.01.2017	0,00
a	odniesione na wynik finansowy	0,00
b	odniesione na kapitał własny	0,00
c	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
2	Zwiększenia, w tym:	0,00
a	odniesione na wynik finansowy:	0,00
b	odniesione na kapitał własny:	0,00
c	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy:	0,00
3	Zmniejszenia, w tym:	0,00
a	odniesione na wynik finansowy:	0,00
	- z tytułu	0,00
b	odniesione na kapitał własny:	0,00
c	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy:	0,00
4	B.Z. 31.12.2017	0,00
a	odniesione na wynik finansowy	0,00
b	odniesione na kapitał własny	0,00
c	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00

11. Zobowiązania długoterminowe

Nie dotyczy

11. 2 Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek

Nie dotyczy

11. 3 Zobowiązania długoterminowe z tytułu dłużnych papierów wartościowych

Nie dotyczy.

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Dodatkowe informacje i objaśnienia
 (wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

12. Zobowiązania krótkoterminowe

12. 1 Struktura wiekowa zobowiązań krótkoterminowych

	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane do 6 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane od 6 do 12 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane powyżej 12 miesięcy	31.12.2016
1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Wobec pozostałych jednostek	36 035,11	6 208 780,82	0,00	0,00	6 244 815,93
a z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	625 694,89	0,00	0,00	625 694,89
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	5 172 990,16	0,00	0,00	5 172 990,16
c z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	325 305,36	0,00	0,00	325 305,36
- do 12 miesięcy	0,00	325 305,36	0,00	0,00	325 305,36
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	36 035,11	0,00	0,00	0,00	36 035,11
h z tytułu wynagrodzeń	0,00	78 924,04	0,00	0,00	78 924,04
i inne	0,00	5 866,37	0,00	0,00	5 866,37
RAZEM	36 035,11	6 208 780,82	0,00	0,00	6 244 815,93

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Dodatkowe informacje i objaśnienia
(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

12. 2 Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Kredyty bankowe:	625 694,89	615 532,79
- kredyt obrotowy w BZ WBK S.A.	212 244,89	200 990,16
- kredyt obrotowy w BZ WBK S.A.	413 450,00	414 542,63
Pożyczki:	0,00	0,00
	0,00	0,00
RAZEM	<u>625 694,89</u>	<u>615 532,79</u>

12. 3 Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dłużnych papierów wartościowych

	<u>31.12.2016</u>
- obligacje serii A	3 395 000,00
- obligacje serii B	1 500 000,00
- naaliczone odsetki od obligacji serii A oraz serii B	277 990,16
RAZEM	<u>5 172 990,16</u>

Obligacje serii A oraz obligacje serii B były wymagalne na dzień 31.12.2017 r. z powodu nie dokonania przez Spółkę wypłaty odsetek od obligacji, które było spowodowane zozonym przez Spółkę wnioskiem o otwarcie przyspieszonego postępowania układowego, które zostało otwarte wobec Spółki 03.01.2017 r. Obligacje serii A oraz obligacje serii B były zabezpieczone cesją przyszłych należności z tytułu umowy dostawy pieców ceramicznych podpisaną ze spółką WGE Development Sp. z o.o. w upadłości.

13. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

13. 1 Zakres zmian rozliczeń międzyokresowych kosztów (pasywa)

Wyszczególnienie	B.O. 01.01.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. 31.12.2017
1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	100 858,48	123,00	-100 858,48	123,00
a - długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b - krótkoterminowe	100 858,48	123,00	-100 858,48	123,00
- inne	0,00	123,00	0,00	123,00
- naliczone zobowiązania z tytułu wypowiedzianych umów objęte przyspieszonym postępowaniem układowym	100 858,48	0,00	-100 858,48	0,00
	<u>100 858,48</u>	<u>123,00</u>	<u>-100 858,48</u>	<u>123,00</u>

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Dodatkowe informacje i objaśnienia
 (wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

14. Przychody ze sprzedaży

14. 1 *Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży*

	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	0,00	1 873 316,64
- z tytułu sprzedaży produktów i usług	0,00	1 873 316,64
- zmiana stanu produktów - zwiększenie	0,00	0,00
	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	45 225,00	5 751,58
- z tytułu	45 225,00	5 751,58

14. 2 *Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży*

	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
Przychody ze sprzedaży produktów i usług		
- Kraj	0,00	1 873 316,64
- Eksport	0,00	0,00
RAZEM	0,00	1 873 316,64
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
- Kraj	45 225,00	5 751,58
- Eksport	0,00	0,00
RAZEM	45 225,00	5 751,58

15. Pozostałe przychody operacyjne

	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
1 Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych:	7 990,00	6 586,57
- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	7 990,00	6 586,57
- koszt zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2 Dotacje:	0,00	0,00
3 Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
4 Inne przychody operacyjne:	355 559,99	160 066,97
- przychody z tytułu rozliczenia zwrotu kosztów	0,00	160 066,97
- inne	355 559,99	0,00
RAZEM	363 549,99	166 653,54

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Dodatkowe informacje i objaśnienia
 (wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
16. Pozostałe koszty operacyjne		
1 Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych:	0,00	0,00
- strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
- koszt zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2 Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	401 193,13
- odpisy aktualizujące należności	0,00	401 193,13
- odpisy aktualizujące wartość zapasów	0,00	0,00
- inne odpisy aktualizujące	0,00	0,00
3 Inne koszty operacyjne:	1 697,72	133 801,27
- koszt własny z tytułu rozliczenia zwrotu kosztów od spółek Grupy Kapitałowej	0,00	133 801,27
- inne	1 697,72	0,00
RAZEM	1 697,72	534 994,40
17. Przychody finansowe		
	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
1 Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b od pozostałych jednostek	0,00	0,00
2 Odsetki	0,00	342,14
a od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b od pozostałych jednostek	0,00	342,14
- odsetki od lokat	0,00	199,24
- pozostałe odsetki	0,00	142,90
3 Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	1 400,00	0,00
- przychód z tytułu zbycia akcji i udziałów w jednostkach powiązanych	1 400,00	0,00
- koszt nabycia zbycia akcji i udziałów w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- przychód z tytułu zbycia akcji i udziałów w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- koszt nabycia zbycia akcji i udziałów w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4 Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
5 Inne	44 060,00	135 927,07
- z tytułu poręczenia obligacji	0,00	135 177,07
- z tytułu umorzenia otrzymanej pożyczki	0,00	0,00
- z tytułu rozwiązanych rezerw na akcje i udziały	0,00	0,00
- inne	44 060,00	750,00
RAZEM	45 460,00	136 269,21

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Dodatkowe informacje i objaśnienia
 (wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

18. Koszty finansowe	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
1 Odsetki	11 027,93	455 729,50
a dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
b dla pozostałych jednostek	11 027,93	455 729,50
- odsetki od kredytów i pożyczek oraz obligacji	0,00	453 323,91
- pozostałe odsetki	11 027,93	2 405,59
2 Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	2 253 600,00
- z tytułu zbycia akcji i udziałów w jednostkach powiązanych	0,00	2 253 600,00
- z tytułu zbycia akcji i udziałów w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
3 Aktualizacja wartości aktywów finansowych	80 184,43	1 120 000,00
- z tytułu utworzenia odpisów aktualizujących wartość akcji Ekotermika S.A.	0,00	1 120 000,00
- inne	80 184,43	0,00
4 Inne	0,00	302 883,16
- z tytułu poręczenia, prowizji i opłaty z tyt. udzielonego kredytu	0,00	0,00
- z tytułu pośrednictwa finansowego	0,00	302 883,16
RAZEM	91 212,36	4 132 212,66

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

19. Podatek dochodowy od osób prawnych

19. 1 Wyliczenie straty podatkowej z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
Zysk / Strata brutto	92 261,39	-7 437 605,75
I. Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	129 192,01	2 196 553,59
Utworzone rezerwy	0,00	1 681 207,86
Ubezpieczenia społeczne i świadczenia oraz wynagrodzenia niewypłacone	30 642,20	70 491,97
Zużycie materiałów	1 530,89	868,69
Usługi obce	12 928,16	0,23
Odsetki od pożyczek i kredytów oraz obligacji (nie zapłacone)	0,00	279 557,39
Odsetki budżetowe i VAT	1 104,09	68,00
Strata na sprzedaży należności	80 000,00	0,00
Podatki i opłaty	513,70	542,85
Amortyzacja NKUP i korekta wartości środków trwałych	0,00	0,00
Pozostałe koszty	2 472,97	163 816,60
II. Kwoty, które zmniejszają podstawę opodatkowania	0,00	22 916,78
Wykorzystanie rezerw utworzonych w roku poprzednim	0,00	0,00
Umorzone należności	0,00	0,00
Odsetki od pożyczek i kredytów naliczone w latach ubiegłych i zapłacone w roku bieżącym	0,00	0,00
Inne	0,00	22 916,78
III. Kwoty, które zwiększają podstawę opodatkowania	0,00	0,00
- odsetki bankowe otrzymane	0,00	0,00
- Inne	0,00	0,00
Nie dotyczy		
IV. Przychody, nie będące przychodami podatkowymi	348 891,98	97 959,56
Rozwiązanie rezerwy z roku poprzedniego	348 891,98	92 176,66
Niezrealizowane różnice kursowe dodatnie	0,00	0,00
Rozwiązanie rezerwy na urlopy	0,00	0,00
Rozwiązanie rezerwy na koszty	0,00	0,00
Naliczone i nieotrzymane odsetki oraz opłaty	0,00	5 600,00
Inne	0,00	182,90
V. Przychody i koszty będące przychodami i kosztami podatkowymi z tytułu udziału w spółce osobowej	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania	-127 438,58	-5 361 928,50
Ulga inwestycyjna	0,00	0,00
Darowizny	0,00	0,00
Rozliczona strata z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk do opodatkowania (strata podatkowa do rozliczenia w latach następnych)	-127 438,58	-5 361 928,50
Stawka podatkowa	15%	19%
Podatek dochodowy od osób prawnych do zapłacenia (15%)	0,00	0,00

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Dodatkowe informacje i objaśnienia
 (wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

19. 2 Podatek dochodowy od operacji nadzwyczajnych

Nie dotyczy

20. Rachunek przepływów pieniężnych

20. 1 Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	101 591,10	230 084,06
Zmiana stanu kredytów i pożyczek (netto)	0,00	370 532,79
Zmiana stanu z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	5 092 990,16
Zmiana stanu zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych i inwestycji	0,00	0,00
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-327 519,03	166 888,01
Zmiana stanu należności krótkoterminowych	16 299,62	437 340,37
Zmiana stanu należności z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych i inwestycji	0,00	0,00
Zmiana stanu należności z tytułu nabycia wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Zmiana stanu wpływów ze sprzedaży aktywów finansowych	0,00	0,00
Zwiększenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych	0,00	4 700 406,35
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Wpływy z tytułu zbycia wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
Przepływy z działalności operacyjnej	-73 101,92	-2 366 776,60
Przepływy z działalności inwestycyjnej	-833,18	-5 615 406,35
Przepływy z działalności finansowej	0,00	8 020 962,11

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Dodatkowe informacje i objaśnienia
 (wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

21. Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym

W dniu 5 lutego 2018 r. Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, X Wydział ds. Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych ogłosił upadłość Ekokogeneracja S.A. w restrukturyzacji.

22. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie było zdarzeń dotyczących lat ubiegłych, które powinny zostać ujęte w sprawozdaniu finansowym.

23. Zatrudnienie

	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
Przeciętne zatrudnienie na stanowiskach nierobotniczych	0,00	7,00
- Kobiety	0,00	3,00
- Mężczyźni	0,00	4,00
Przeciętne zatrudnienie na stanowiskach robotniczych	0,00	0,00
- Kobiety	0,00	0,00
- Mężczyźni	0,00	0,00
RAZEM	0,00	7,00

24. Wynagrodzenia oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących

	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
Zarząd	0,00	143 967,93
- wynagrodzenia i świadczenia	0,00	143 967,93
- pożyczki	0,00	0,00
Rada Nadzorcza	2 400,00	12 000,00
- wynagrodzenia i świadczenia	2 400,00	12 000,00
- pożyczki	0,00	0,00
RAZEM	2 400,00	155 967,93

25. Informacje o podmiotach powiązanych

Podmioty powiązane na dzień bilansowy nie wystąpiły

25. 1 Transakcje z podmiotami w których Spółka posiada zaangażowanie w kapitale

Spółka nie dokonała w roku 2017 transakcji z podmiotami, w których Spółka posiada zaangażowanie w kapitale.

Ekokogeneracja S.A. w upadłości

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

b Podmioty dominujące

Spółka nie posiada podmiotów dominujących. Akcjonariusz AC Ekoholding sp. z o.o. Spółka Komandytowo Akcyjna jest podmiotem mającym istotny wpływ na Spółkę ze względu na posiadane uprawnienia osobiste do powoływania i odwoływania trzech członków Rady Nadzorczej, w tym Przewodniczącego Rady Nadzorczej zgodnie Par 16 Statutu Spółki. Uprawnienia osobiste przysługują temu akcjonariuszowi tak długo, jak długo pozostaje on akcjonariuszem posiadającym co najmniej 320.000 akcji imiennych serii A w kapitale akcyjnym Spółki.

c Podmioty zależne i stowarzyszone

Ekotermika S.A. w upadłości (podmiot stowarzyszony z udziałem 20,07% w kapitale i głosach)

Siedziba: Warszawa

Adres: Al. Jerozolimskie 91, 02-001 Warszawa

Sąd Rejestrowy: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

KRS: 0000535157

REGON: 360351982

NIP: 527-272-77-18

Zarząd :

Marcin Lyko – Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza :

Piotr Jankowski – Członek Rady Nadzorczej

Tomasz Kukułowicz – Członek Rady Nadzorczej

	01.01.2017- 31.12.2017	01.01.2016- 31.12.2016
Zysk/ (Strata)	brak danych	-2 988 786,93

26. Zobowiązania warunkowe

	31.12.2017	31.12.2016
WGE Development Sp. z o.o. w upadłości		
Roszczenia sporne	9 708 000,00	1 988 000,00
Roszczenie sporne z tytułu wygasłego poręczenia obligacji serii C	488 000,00	488 000,00
Roszczenie sporne z tytułu wygasłego poręczenia obligacji serii D	920 000,00	920 000,00
Roszczenie sporne z tytułu wygasłego poręczenia obligacji serii E	580 000,00	580 000,00
Poręczenia kapitału i odsetek od obligacji serii F	1 720 000,00	0,00
Poręczenia kapitału i odsetek od obligacji serii G	810 000,00	0,00
Poręczenia kapitału i odsetek od obligacji serii H	740 000,00	0,00
Poręczenia kapitału i odsetek od obligacji serii I	970 000,00	0,00
Poręczenia kapitału i odsetek od obligacji serii J	420 000,00	0,00
Poręczenia kapitału i odsetek od obligacji serii K	1 560 000,00	0,00
Poręczenia kapitału i odsetek od obligacji serii L	1 500 000,00	0,00

Roszczenia sporne obejmują poręczenia obligacji serii C do L wyemitowanych przez WGE Development Sp. z o.o. w upadłości, które ze względu na termin udzielenia przez Spółkę poręczeń wygasły.

Ekokogeneracja S.A. w upadłości
Dodatkowe informacje i objaśnienia
(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)**27. Działalność zaniechana**

W okresie obrotowym do 31.12.2017 r. Spółka nie zaniechała żadnej z działalności. W związku z trudną sytuacją finansową Spółka zawiesiła od II kwartału 2017 r. działalność operacyjną.

28. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym

Spółka w roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2017 r. nie dokonywała zmian polityki rachunkowości. Zmiana sposobu wyceny aktywów Spółki dokonana na 31.12.2017 r. wynika z założenia braku kontynuowania działalności przez Spółkę.

29. Informacje o instrumentach finansowych

W okresie obrotowym do 31.12.2017 r. Spółka zaciągnęła kredyty bankowe o zmiennej stopie procentowej. Ekokogeneracja S.A. nie prowadzi polityki zabezpieczeń dłużnych instrumentów finansowych ponieważ większość zobowiązań Spółki stanowią obligacje emitowane przez Spółkę ze stałym oprocentowaniem i nie są one powiązane z ryzykiem związanym ze zmianą stóp procentowych.

30. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Sprawozdanie finansowe za rok 2017 nie było badane przez biegłego rewidenta. Zgodnie z art. 64 ust 1 Ustawy o rachunkowości badaniu podlegają roczne skonsolidowane sprawozdania finansowe grup kapitałowych oraz roczne sprawozdania finansowe spółek akcyjnych kontynuujących działalność. W związku z brakiem kontynuacji działalności przez Spółkę sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2017 nie podlega obowiązkowi badania.

31. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Spółka na 31.12.2017 r. nie była zobowiązana do sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

33. W przypadku pozostałych zdarzeń, których opisanie jest wymagane w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości, a nie zostały przedstawione w powyższych informacjach i objaśnieniach, należy uznać, iż nie wystąpiły w Spółce w roku 2017.