

EKOPARK SPÓŁKA AKCYJNA

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2021** do **31.12.2021**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: EKOPARK SPÓŁKA AKCYJNA
Siedziba: Aleje Jerozolimskie 214, 02-486 Warszawa

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

4110Z, 4322Z, 4399Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 5030077990

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000537011

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Środki trwałe wyceniane były według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe umarzone były proporcjonalnie do okresu ich użytkowania z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.

Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczanych według przepisów podatkowych, pod warunkiem, że nie odbiegają istotnie od rzeczywistych okresów ekonomicznej użyteczności.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia i umarzone 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. Do wyceny rozchodu rzeczowych składników obrotowych stosuje się metodę FIFO.

Należności, w tym udzielone pożyczki wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. 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 .

Środki pieniężne 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 wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i Statutu Spółki .

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku.

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym przyszłym stopniu prawdopodobieństwa zobowiązania i wycenia się je 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 od 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 zasady ostrożności.

Dotacje otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie, zalicza się do rozliczeń międzyokresowych przychodów.

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, porównania wartości z danymi ksiąg rachunkowych, otrzymania od banków i uzyskania od kontrahentów potwierdzeń prawidłowości stanu wykazanego w księgach rachunkowych jednostki.

Ustalenia wyniku finansowego:

Kwoty należne za sprzedane na zewnątrz towary i materiały ustalone przy zastosowaniu cen sprzedaży i skorygowane o udzielone rabaty . 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.

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane.

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 koszty finansowe z tytułu odsetek, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania, która obejmuje:

- a. zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- b. zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- c. zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym zakładowy plan kont,
- d. wykaz ksiąg rachunkowych,
- e. dokumentację systemu przetwarzania danych,
- f. system ochrony danych i ich zbiorów.

Zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą o rachunkowości i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

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 wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Spółka zgodnie z art. 28b ust. 1 ustawy o rachunkowości korzysta ze zwolnienia i nie stosuje przepisów Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Spółka ustaliła zakres poziomu istotności danych w sprawozdaniu finansowym w wielkości 1% sumy bilansowej.

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	13 337 617,61	11 078 264,80
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 895 342,52	10 850 608,46
1. Środki trwałe	2 299 644,31	2 538 386,59
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	240 751,00	240 751,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 566 570,80	1 584 283,55
c) urządzenia techniczne i maszyny	279 864,99	263 716,75
d) środki transportu	207 750,65	449 293,75
e) inne środki trwałe	4 706,87	341,54
2. Środki trwałe w budowie	8 473 746,99	8 312 221,87
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	121 951,22	
III. Należności długoterminowe		28 156,34
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		28 156,34
IV. Inwestycje długoterminowe	2 203 000,00	199 500,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 003 500,00	
a. w jednostkach powiązanych	2 003 500,00	
- udziały lub akcje	2 003 500,00	
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		

- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe	199 500,00	199 500,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	245 275,09	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	245 275,09	
B. AKTYWA OBROTOWE	3 006 032,14	1 798 636,13
I. Zapasy	1 280 104,85	1 070 110,67
1. Materiały	42 924,71	87 177,07
2. Półprodukty i produkty w toku	593 558,91	
3. Produkty gotowe		
4. Towary	555 300,00	969 680,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	88 321,23	13 253,60
II. Należności krótkoterminowe	1 247 703,20	534 313,37
1. Należności od jednostek powiązanych	651 580,05	13 286,96
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	651 580,05	13 286,96
- do 12 miesięcy	651 580,05	13 286,96
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	596 123,15	521 026,41
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	253 524,32	249 340,33
- do 12 miesięcy	253 524,32	249 340,33
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	207 131,42	242 237,93
c) inne	135 467,41	29 448,15
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	459 980,39	37 158,91
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	459 980,39	37 158,91
a) w jednostkach powiązanych	450 000,00	
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	450 000,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		

- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 980,39	37 158,91
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 980,39	37 158,91
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 243,70	157 053,18
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	16 343 649,75	12 876 900,93

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	4 583 197,65	4 778 868,93
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 247 943,50	581 200,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 502 925,43	2 872 369,67
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	4 502 925,43	2 872 369,67
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		2 410 435,00
- obniżenie wartości nominalnej akcji na udziały (akcje) własne		
- objęcie akcji przed zarejestrowaniem podwyższenia w KRS		2 410 435,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-32 056,00	
VI. Zysk (strata) netto	-1 135 615,28	-1 085 135,74
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	11 760 452,10	8 098 032,00
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	2 648 666,28	1 252 771,37
1. Wobec jednostek powiązanych	1 090 597,89	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	1 558 068,39	1 252 771,37
a) kredyty i pożyczki	568 773,41	839 217,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		

c) inne zobowiązania finansowe	267 472,55	165 281,94
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne	721 822,43	248 272,43
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 263 114,03	2 298 635,65
1. Wobec jednostek powiązanych	206 016,32	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	206 016,32	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	4 057 097,71	2 298 635,65
a) kredyty i pożyczki	589 057,78	902 760,17
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		202 110,79
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 131 756,23	573 519,96
- do 12 miesięcy	1 131 756,23	573 519,96
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	156 554,83	96 336,12
h) z tytułu wynagrodzeń	108 783,96	
i) inne	2 070 944,91	523 908,61
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 848 671,79	4 546 624,98
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 848 671,79	4 546 624,98
- długoterminowe	4 463 624,98	3 908 512,23
- krótkoterminowe	385 046,81	638 112,75
PASYWA RAZEM	16 343 649,75	12 876 900,93

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 371 398,22	2 446 275,48
- od jednostek powiązanych		37 914,58
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 156 824,03	2 446 275,48
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	695 329,64	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	519 244,55	
B. Koszty działalności operacyjnej	3 523 705,88	3 535 718,24
I. Amortyzacja	190 464,79	298 015,19
II. Zużycie materiałów i energii	1 201 280,25	1 008 426,75
III. Usługi obce	582 517,86	560 358,65
IV. Podatki i opłaty, w tym:	38 849,46	21 731,89
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	783 503,23	1 024 180,33
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	141 953,50	244 227,43
- emerytalne		
VII. Podróże służbowe		85 566,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	141 886,49	170 015,38
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	443 250,30	123 195,78
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 152 307,66	-1 089 442,76
D. Pozostałe przychody operacyjne	374 955,34	240 547,55
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	371 070,23	11 500,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	3 885,11	229 047,55
E. Pozostałe koszty operacyjne	72 818,31	71 973,06
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	68 351,93	1 357,75
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		45 892,50
III. Inne koszty operacyjne	4 466,38	24 722,81
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-850 170,63	-920 868,27
G. Przychody finansowe	1 526,00	7 528,17
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		

a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:		7 276,66
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	1 526,00	251,51
H. Koszty finansowe	286 970,65	171 795,64
I. Odsetki, w tym:	282 732,48	164 815,96
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	4 238,17	6 979,68
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 135 615,28	-1 085 135,74
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 135 615,28	-1 085 135,74

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący
rok obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 778 868,93	1 462 555,67
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 778 868,93	1 462 555,67
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	581 200,00	409 700,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	666 743,50	171 500,00
a) zwiększenie (z tytułu)	666 743,50	171 500,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	666 743,50	171 500,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 247 943,50	581 200,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 872 369,67	2 782 513,04
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 630 555,76	89 856,63
a) zwiększenie (z tytułu)	2 715 691,50	1 819 514,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	2 715 691,50	1 819 514,00
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 085 135,74	1 729 657,37
- pokrycia straty	1 085 135,74	1 729 657,37
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	4 502 925,43	2 872 369,67
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 410 435,00	2 877 300,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-2 410 435,00	-466 865,00
a) zwiększenie (z tytułu)	982 000,00	2 410 435,00
emisji akcji powyżej wartości nominalnej		

wpłaty z tyt. nabycia akcji	982 000,00	2 410 435,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	3 392 435,00	2 877 300,00
zarejestrowanie podniesienia kapitału	3 392 435,00	
pokrycia straty z lat ubiegłych		2 877 300,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		2 410 435,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 085 835,74	-4 606 957,37
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
podział zysku z lat ubiegłych		
korekta ujęcia w kapitałach pozycji nieistotnych		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 085 835,74	4 606 957,37
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów	32 056,00	
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 117 891,74	4 606 957,37
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)	1 085 835,74	4 606 957,37
pokrycia straty	1 085 835,74	4 606 957,37
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	32 056,00	
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-32 056,00	
6. Wynik netto	-1 135 615,28	-1 085 135,74
a) zysk netto		
b) strata netto	-1 135 615,28	-1 085 135,74
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 583 197,65	4 778 868,93
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 583 197,65	4 778 868,93

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	-1 135 615,28	-1 085 135,74
II. Korekty razem	806 004,86	339 049,90
1. Amortyzacja	190 464,78	298 015,19
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		767,24
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		140 240,25
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	86 510,06	1 357,75
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów	-209 994,18	316 200,04
7. Zmiana stanu należności	-685 233,49	206 393,18
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 411 000,42	-510 556,03
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	13 257,27	-113 367,72
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-329 610,42	-746 085,84

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	57 000,00	263 654,01
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	57 000,00	263 654,01
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	2 832 208,91	-2 171 013,36
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	378 708,91	-2 171 013,36
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	2 453 500,00	
a) w jednostkach powiązanych	2 453 500,00	

b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 775 208,91	-1 907 359,35
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	3 379 573,41	3 800 981,09
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	2 873 121,50	2 410 435,00
2. Kredyty i pożyczki	506 451,91	768 505,89
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		622 040,20
II. Wydatki	301 932,60	-1 164 986,60
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		-715 036,98
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	19 200,12	-309 709,37
8. Odsetki	282 732,48	-140 240,25
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 077 640,81	2 635 994,49
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-27 178,52	-17 450,70
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-27 178,52	-17 450,70
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	37 158,91	54 609,61
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	9 980,39	37 158,91
- o ograniczonej możliwości dysponowania		15 510,32

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-1 135 615,28	-1 085 135,74
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	374 484,11	
Pozostałe	374 484,11	
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	305 681,45	229 497,13
Pozostałe		17 344,14
Amortyzacja (art. 16 ust. 1 pkt. 4 lit. b)	56 764,78	37 836,71
odpisy aktualizujące wartość należności (art. 16 ust. 1 pkt. 26a)		
odsetki publiczno-prawne (art. 16 ust. 1 pkt. 21)	182 039,43	4 607,63
25% kosztów użytkowania samochodu osobowego na potrzeby firmy (art. 16 ust. 1 pkt. 51)	62 664,54	44 524,64
rezerwy, odpisy aktualizujące (art. 16 ust. 1 pkt. 27)		98 432,76
kosztów egzekucyjnych związanych z niewykonaniem zobowiązań (art. 16 ust. 1 pkt. 17)	4 212,70	26 751,25
wydatki nieudokumentowane (art. 15 ust. 1)		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	124 113,44	
Pozostałe	124 113,44	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-1 080 305,00	-855 638,61
K. Podatek dochodowy		

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Wartości niematerialne i prawne

Nota_WNiP.pdf

Rzeczowe aktywa trwale i należności długoterminowe

Nota_Recz_Akt_Trw.pdf

Inwestycje długoterminowe i majątek obrotowy

Nota_Inw_dlugoter.pdf

Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe

Nota_Nal_krotkot.pdf

Kapitały i pasywa długoterminowe

Nota_koncowa.pdf

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. Wartości niematerialne i prawne

1. 1 *Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych*

wartości niematerialne i prawne na dzień nie występowały.

Koszty zakończonych prac rozwojowych na dzień bilansowy wyniosły 0,00 zł (2020 r.: 0,00 zł).

Wartość firmy na dzień bilansowy wynosił 0,00 zł (2020 r.: 0,00 zł).

1. 2 *Koszty związane z pracami badawczymi i rozwojowymi niezaklasyfikowane do wartości niematerialnych i prawnych*

Koszty związane z pracami badawczymi i rozwojowymi niezaklasyfikowane do wartości niematerialnych i prawnych na dzień bilansowy wyniosły 0,00 zł (2020 r.: 0,00 zł).

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. Rzeczowe aktywa trwałe

2. 1 Zmiana stanu środków trwałych

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
1.01.2021	240 751,00	1 887 822,89	960 673,17	749 301,95	65 962,00	3 904 511,01
Zwiększenia	-	24 600,00	65 304,32	-	5 328,25	95 232,57
Nabycie	-	24 600,00	65 304,32	-	5 328,25	95 232,57
Zwiększenia z tyt. leasingu	-	-	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	(354 340,04)	-	(354 340,04)
Rozchód	-	-	-	(354 340,04)	-	(354 340,04)
Zmniejszenia z tyt. likwidacji	-	-	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-	-
31.12.2021	240 751,00	1 912 422,89	1 025 977,49	394 961,91	71 290,25	3 645 403,54

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Umorzenie i aktualizacja wartości								
01.01.2021	-	(303 539,34)	(696 956,20)	(300 008,21)	(65 620,46)	(1 366 124,21)		
Zwiększenia	-	(42 501,75)	(48 966,80)	(98 033,24)	(963,13)	(190 464,92)		
Amortyzacja	-	(42 501,75)	(48 966,80)	(98 033,24)	(963,13)	(190 464,92)		
Przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	-		
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-	-	-		
Inne	-	-	-	-	-	-		
Zmniejszenia	-	-	-	210 829,90	-	210 829,90		
Rozchód	-	-	-	210 829,90	-	210 829,90		
Zmniejszenia z tyt. likwidacji	-	-	-	-	-	-		
Przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	-		
Aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-		
Inne	-	-	-	-	-	-		
31.12.2021	-	(346 041,09)	(745 923,00)	(187 211,55)	(66 583,59)	(1 345 759,23)		
Wartość netto								
01.01.2021	240 751,00	1 584 283,55	263 716,75	449 293,75	341,54	2 538 386,59		
-	89 122,00	-	240 751,00	1 566 381,80	280 054,49	207 750,36	4 706,66	2 299 644,31

2. 2 Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Wartość gruntów użytkowanych wieczyście ustalona administracyjnie w celu ustalenia opłaty za użytkowanie wieczyste wynosi 0,00 zł (2019 r.: 0,00 zł).

2. 3 Środki trwale nieamortyzowane

Wartość środków trwałych niewykazywanych w aktywach Spółki używanych przez Spółkę na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu operacyjnego wynosi 0,00 zł (2020 r.: 0,00 zł). Wartość początkowa tych środków wynika z zawartych umów najmu, dzierżawy, leasingu itp.

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. 4 Środki trwałe w budowie

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wyniósł 3 971 947,07 zł (2020 r.: 4 340 274,80 z), w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania 0,00 zł (2020 r.: 0,00 zł). Środki trwałe w budowie dotyczą budowy Centrum Badawczo- Rozwojowego Przedsiębiorstwa Robót Instalacyjnych EKOPARK w ramach umowy o dofinansowanie: POIR.02.01.00-00-0069/18

2. 5 Przyczyny odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Kwota odpisów aktualizujących wartość środków trwałych wynosi 0,00 zł (2020 r: 0,00 zł)

3. Należności długoterminowe

3. 1 Struktura należności długoterminowych

	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące wartość należności	Wartość netto
Od jednostek powiązanych	-	-	-
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
Od pozostałych jednostek	-	-	-
	-	-	-

3. 2 Odpisy aktualizujące wartość należności długoterminowych

	Odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek
01.01.2021	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	-
Rozwiązanie	-	-	-
31.12.2021	-	-	-

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

4. Inwestycje długoterminowe

4. 1 Zmiana stanu inwestycji długoterminowych

	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długo - terminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długo - terminowe	Razem
Wartość brutto					
31.12.2020	-	-	-	199 500,00	199 500,00
Zwiększenia	-	-	-	2 003 500,00	2 003 500,00
Nabywanie	-	-	-	2 003 500,00	2 003 500,00
Zwiększenia z tyt. leasingu	-	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-
Udzielone pożyczki	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
Rozchód	-	-	-	-	-
Zmniejszenia z tyt. likwidacji	-	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-
Spłata pożyczki	-	-	-	-	-
31.12.2021	-	-	-	2 203 000,00	2 203 000,00

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

**Umorzenie
i aktualizacja
wartości**

31.12.2020	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-
Amortyzacja	-	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
Rozchód	-	-	-	-	-
Zmniejszenia z tyt. likwidacji	-	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-
Aktualizacja wartości	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-
31.12.2021	-	-	-	-	-
Wartość netto					
31.12.2020	-	-	-	199 500,00	199 500,00
31.12.2021	-	-	-	2 203 000,00	2 203 000,00

4. 2 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych

Wartość dokonanych w ciągu roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych wyniosła 0,00 zł.

Wartość dokonanych w ciągu roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych wyniosła 0,00 zł.

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

4. 3 Wykaz spółek stowarzyszonych i zależnych

Nazwa Spółki	Siedziba	% posiadanych udziałów/ akcji	% ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym	Zysk/(Strata) netto za rok obrotowy	Kapitał własny na dzień bilansowy
		-	-	-	*
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

5. Posiadane papiery wartościowe i inne prawa

	Ilość	Wartość	Przyznane prawa
Świadectwa udziałowe	-	-	
Zamienne dłużne papiery wartościowe	-	-	
Warranty	-	-	
Opcje	-	-	
Inne	-	-	

6. Inne rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2021	31.12.2020
Koszty projektów B+R	239 275,09	-
....	-	-
....	-	-
	<u>239 275,09</u>	<u>-</u>

7. Zapasy

	31.12.2021	31.12.2020
Stan zapasów brutto	1 280 104,85	1 116 003,17
Odpis aktualizujący wartość zapasów	-	(45 892,50)
Stan zapasów netto	<u>1 280 104,85</u>	<u>1 070 110,67</u>

Kwota odsetek oraz różnic kursowych, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w bieżącym roku wyniosła 0,00 zł (2020: 0,00 zł).

8. Środki pieniężne

	31.12.2021	31.12.2020
Środki pieniężne w kasie	2 124,07	4 874,57
Środki pieniężne na rachunkach, w tym	7 856,32	32 284,34
<i>środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT</i>	-	15 510,32
	<u>9 980,39</u>	<u>37 158,91</u>

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

9. Należności krótkoterminowe

9. 1 Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Stan należności brutto	-	-
Odpis aktualizujący wartość należności	-	-
Stan należności netto	<u>-</u>	<u>-</u>

9. 2 Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Stan należności brutto	-	-
Odpis aktualizujący wartość należności	-	-
Stan należności netto	<u>-</u>	<u>-</u>

9. 3 Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Stan należności brutto	1 041 901,74	386 137,70
Odpis aktualizujący wartość należności	(136 797,37)	(136 797,37)
Stan należności netto	<u>905 104,37</u>	<u>249 340,33</u>

9. 4 Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług

	<u>Jednostki powiązane</u>	<u>Pozostałe jednostki, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</u>	<u>Pozostałe jednostki</u>
<u>31.12.2020</u>	-	-	(136 797,37)
Zwiększenia	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	-
Rozwiązanie	-	-	-
<u>31.12.2021</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(136 797,37)</u>

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

9. 5 Odpisy aktualizujące wartość pozostałych należności krótkoterminowych (w tym dochodzonych na drodze sądowej)

	<u>Jednostki powiązane</u>	<u>Pozostałe jednostki, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</u>	<u>Pozostałe jednostki</u>
01.01.2021	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	-
Rozwiązanie	-	-	-
31.12.2021	-	-	-

10. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Ubezpieczenia	18 243,70	19 548,82
Prenumerata	-	-
Wydatki związane z projektem autonomicznych w	-	137 504,36
Wycena długoterminowej umowy budowlanej	-	-
...	-	-
...	-	-
Pozostałe [<i><10% ogólnej wartości</i>]	-	-
	<u>18 243,70</u>	<u>157 053,18</u>

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

11. Kapitał własny

11. 1 Struktura własności kapitału podstawowego

Akcjonariusz	Wartość nominalna		Udział %
	Liczba akcji	akcji	
Robert Olejnik wraz z rodziną*	2 976 200	297 620,00	23,85%
Agnieszka Czapla	2 482 500	248 250,00	19,89%
Quaestor S.A.	799 500	79 950,00	6,41%
MKW Proinvest	782 500	78 250,00	6,27%
PB Spektra Sp. Z o.o.	1 665 000	166 500,00	13,34%
Pozostali	3 773 735	377 373,50	30,24%
	12 479 435	1 247 943,50	100,0%

Liczba akcji uprzywilejowanych wynosi 1 465 000 są one liczone jako podwójna liczba głosów

W 2020 roku Spółka podjęła uchwałę (Akt Notarialny 1252/2020 z dnia 28.02.2020r. uchwała nr 4 i 5) w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego, akcje zostały objęte oraz opłacone. Rejestracja podwyższenia kapitału w KRS nastąpiła 25.09.2020 roku. Rejestracja obejmowała liczbę 1 715 000 akcji o wartości nominalnej 171.500,00zł Kolejne podwyższenie kapitału zakładowego zostało podjęte uchwałą w dniu 29.09.2020 roku (Akt Notarialny 6148/2020 Uchwała 3,4,5,6,7,8) wyemitowane akcje zostały objęte oraz opłacone. Rejestracja akcji w KRS nastąpiła 25.03.2021 r. i obejmowała liczbę 5 667 435 akcji o wartości nominalnej 566.743,50 zł.

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

Struktura własności kapitału podstawowego na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego

Akcjonariusz	Wartość nominalna		Udział %
	Liczba akcji	akcji	
MKW Proinvest	782 500	78 250,00	6,27%
PB Spektra Sp. Z o.o.	2 464 500	246 450,00	19,75%
Robert Olejnik wraz z rodziną*	2 976 200	297 620,00	23,85%
Agnieszka Czapla	2 482 500	248 250,00	19,89%
Pozostali	3 773 735	377 373,50	30,24%
	12 479 435	1 247 943,50	100,0%

11. 2 Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy

Zarząd Spółki proponuje następujący sposób pokrycia straty za rok obrotowy 2020 : strata zostanie pokryta kapitałem zapasowym

12. Rezerwy

12. 1 Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

	Odprawy emerytalne	Nagrody jubileuszowe	Pozostałe	Razem
01.01.2021	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	-	-
Rozwiązanie	-	-	-	-
31.12.2021	-	-	-	-
w tym część:				
długoterminowa	-	-	-	-
krótkoterminowa	-	-	-	-

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

12. 2 Pozostałe rezerwy długoterminowe

	[Tytuł Rezerwy A]	[Tytuł Rezerwy B]	Pozostałe	Razem
01.01.2021	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	-	-
Rozwiązanie	-	-	-	-
31.12.2021	-	-	-	-

12. 3 Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

	[Tytuł Rezerwy A]	[Tytuł Rezerwy B]	Pozostałe	Razem
01.01.2021	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	-	-
Rozwiązanie	-	-	-	-
31.12.2021	-	-	-	-

13. Zobowiązania długoterminowe

13. 1 Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych wobec jednostek powiązanych

	31.12.2021
<i>Przypadające do spłaty:</i>	
powyżej 1 roku do 3 lat	-
powyżej 3 do 5 lat	-
powyżej 5 lat	-
	-
<i>Przypadające do spłaty:</i>	
do 1 roku (ujęte jako zobowiązania krótkoterminowe)	-

13. 2 Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

	31.12.2021
<i>Przypadające do spłaty:</i>	
powyżej 1 roku do 3 lat	-
powyżej 3 do 5 lat	-
powyżej 5 lat	-
	-
<i>Przypadające do spłaty:</i>	
do 1 roku (ujęte jako zobowiązania krótkoterminowe)	-

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

13. 3 Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych wobec pozostałych jednostek

	Kredyty i pożyczki (w tym tarcza PFR)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Zobowiązania wekslowe	Inne	Razem
<i>Przypadające do spłaty:</i>						
powyżej 1 roku do 3 lat	2 043 429,64	-	267 472,55	-	721 822,43	3 032 724,62
(w tym tarcza PFR)	216 938,92					
powyżej 3 do 5 lat	-	-	-	-	-	-
powyżej 5 lat	-	-	-	-	-	-
	2 043 429,64	-	267 472,55	-	721 822,43	3 032 724,62
<i>Przypadające do spłaty:</i>						
do 1 roku	204 999,44	-	-	-	2 070 944,91	2 275 944,35
(w tym tarcza PFR)	79 611,44					
<i>ujęte jako zobowiązania krótkoterminowe</i>						

14. Inne rozliczenia międzyokresowe

14. 1 Rozliczenia długoterminowe

	31.12.2021	31.12.2020
Dotacja Ministerialna na budowę Centrum Badawczo-Rozwojowego Przedsiębiorstwa Robót Instalacyjnych EKOPARK S.A. w Lipienicy nr umowy o dofinansowanie: POIR.02.01.00-00-0069/18. Dotacja zostanie rozliczona w przychodach Spółki proporcjonalnie do okresu amortyzacji środka trwałego.	4 217 560,98	3 908 512,23
Zaliczka PARP na projekt Autonomicznych Wiat Przystankowych	246 064,00	-
...	-	-
Pozostałe [<i><10% ogólnej wartości</i>]	-	-
	4 463 624,98	3 908 512,23

14. 2 Rozliczenia krótkoterminowe

	31.12.2021	31.12.2020
Zaliczki na sprzedaż usług	331 775,55	-
Dotacja na budowę CBR w Lipienicy	-	309 048,75
Dotacja autonomiczne wiaty przystankowe	53 271,26	246 064,00
Rozliczenie kosztów	-	-
Pozostałe [<i><10% ogólnej wartości</i>]	-	83 000,00
	385 046,81	638 112,75

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

15. Struktura przychodów ze sprzedaży

	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
<i>Struktura geograficzna</i>		
Przychody ze sprzedaży produktów		
Polska	1 663 612,46	2 446 275,48
Rynek geograficzny 2	-	-
	1 663 612,46	2 446 275,48
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
Polska	519 244,55	-
Rynek geograficzny 2	-	-
	519 244,55	-
<i>Struktura rzeczowa</i>		
Przychody ze sprzedaży produktów		
Sprzedaż związana z kontraktami- generalne wykonastwo	-	-
Sprzedaż usług budowlalnych- wyburzenia	-	1 289 429,30
Sprzedaż usług ogólnobudowlanych i pozostałych	-	349 516,67
Sprzedaż związana z instalacjami solarnymi i sanitarnymi	1 144 367,91	708 276,55
Szacunkowa wartość robót w toku	593 558,91	-
Pozostałe	12 456,12	99 052,96
	1 750 382,94	2 446 275,48
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
Pozostałe towary i materiały	519 244,55	-
	519 244,55	-

16. Przychody odsetkowe

(w tym wynikające z dłużnych instrumentów finansowych oraz pożyczek udzielonych i należności własnych)

w okresie od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności				Razem
	Odsetki zrealizo-wane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe	-	-	-	-	-
Pożyczki udzielone i należności własne	-	-	-	-	-
Pozostałe aktywa	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

w okresie od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności				Razem
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe	-	-	-	-	-
Pożyczki udzielone i należności własne	-	-	-	-	-
Pozostałe aktywa	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-

Naliczone i niezrealizowane do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego odsetki od objętych odpisem aktualizującym aktywów finansowych zaliczanych do kategorii pożyczki udzielone i należności własne wynoszą 0,00 zł (2018 r.: 0,00 zł).

17. Koszty odsetkowe
(w tym wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych)

w okresie od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności				Razem
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	-	-	-	-	-
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	268 748,30	-	-	-	268 748,30
Długoterminowe zobowiązania finansowe	-	-	-	-	-
Pozostałe zobowiązania	-	-	-	-	-
	268 748,30	-	-	-	268 748,30

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

w okresie od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności				Razem
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	-	-	-	-	-
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	164 815,96	-	-	-	164 815,96
Długoterminowe zobowiązania finansowe	-	-	-	-	-
Pozostałe zobowiązania	-	-	-	-	-
	164 815,96	-	-	-	164 815,96

19. Nakłady na niefinansowe aktywa trwale

	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
Nakłady na niefinansowe aktywa trwale:		
- poniesione w roku	95 232,57	63 663,50
- planowane na rok następny	4 500 000,00	4 500 000,00
w tym na ochronę środowiska:		
- poniesione w roku	-	-
- planowane na rok następny	-	-

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

20. Pozycje przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Przychody	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
	-	-
	-	-
Koszty	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
...	-	-
...	-	-
	-	-

21. Składniki aktywów lub zobowiązań prezentowane w więcej niż jednej pozycji bilansu

Następujące składniki aktywów prezentowane są w więcej niż jednej pozycji bilansu:

	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
Należności z tytułu pożyczki		
- w części długoterminowej prezentowane w pozycji Udzielone pożyczki	-	260 000,00
- w części krótkoterminowej prezentowane w pozycji Udzielone pożyczki	-	115 976,20
	-	375 976,20

Następujące składniki zobowiązań prezentowane są w więcej niż jednej pozycji bilansu:

	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego		
- w części długoterminowej prezentowane w pozycji Inne zobowiązania finansowe	267 472,55	101 122,14
- w części krótkoterminowej prezentowane w pozycji Inne zobowiązania finansowe	-	340 285,04
Zobowiązania z tytułu kredytów		
- w części długoterminowej prezentowane w pozycji Kredyty i pożyczki	2 043 429,64	363 850,00
- w części krótkoterminowej prezentowane w pozycji Kredyty i pożyczki	204 999,44	1 322 800,18
	2 515 901,63	2 128 057,36

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

22. Informacje na temat składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych w wartości godziwej

[Nazwa kategorii aktywów]	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
Wartość na początek okresu	-	-
Skutki przeszacowania zaliczone do przychodów finansowych okresu	-	-
Skutki przeszacowania zaliczone do kosztów finansowych okresu	-	-
Skutki przeszacowania zaliczone do pozostałych przychodów operacyjnych okresu	-	-
Skutki przeszacowania zaliczone do pozostałych kosztów operacyjnych okresu	-	-
Skutki przeszacowania odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w okresie	-	-
Wartość na koniec okresu	-	-
	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
Skutki przeszacowania [kategoria aktywów] odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w okresie	-	-
Skutki przeszacowania [kategoria aktywów] odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w okresie	-	-
Skutki przeszacowania [kategoria aktywów] odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w okresie	-	-
Skutki przeszacowania [kategoria aktywów] odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w okresie	-	-
Skutki przeszacowania [kategoria aktywów] odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w okresie	-	-
Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

23. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

23. 1 Strata z działalności inwestycyjnej

	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
Strata ze zbycia środków trwałych	68 358,93	1 357,75
(Zysk)/Strata ze zbycia inwestycji	-	-
Odpisy aktualizujące wartość inwestycji	-	-
Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych	-	-
Ujawnienie środka trwałego	-	-
Inne	-	-
	68 358,93	1 357,75

23. 2 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)

	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	1 411 000,42	(3 115 662,79)
Zmiana stanu kredytów i pożyczek	506 451,91	420 040,01
Zmiana stanu z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
Zmiana stanu innych zobowiązań finansowych (w tym leasingu)	(61 626,77)	138 174,25
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Zmiana stanu zob. z tyt wpłat z umów inwestycyjnych	-	2 001 000,00
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu inwestycji	-	45 892,50
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia wartości niematerialnych i prawnych	-	-
	1 855 825,56	(510 556,03)

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

23. 3 Nabywanie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
Zwiększenia wartości niematerialnych i prawnych	-	-
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia wartości niematerialnych i prawnych	-	-
Zmiana stanu zaliczek na wartości niematerialne i prawne	-	-
Zwiększenia środków trwałych	(95 232,57)	(310 079,50)
Zmiana stanu środków trwałych w budowie	161 525,12	(3 971 947,07)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Zmiana stanu zaliczek na środki trwałe w budowie	121 951,22	2 007 317,07
Nierozliczone wydatki na środki trwałe w budowie	-	-
korekta zaliczek na środki trwałe w budowie	-	-
korekta nabycia środków trwałych w leasingu	-	227 204,00
wydatki związane z dofinansowaniem autonomiczne wiaty przystankowe	-	(137 504,36)
[Inne]	-	13 996,50
	188 243,77	(2 171 013,36)

23. 4 Wyjaśnienie różnic między bilansową zmianą stanu środków pieniężnych a przepływami pieniężnymi netto

	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
Przepływy pieniężne netto	(27 178,52)	(1 476 837,32)
.....	-	-
.....	-	-
.....	-	-
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	(142 963,17)	16 840,26

24. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez Spółkę umów nieuwzględnionych w bilansie

Spółka nie zawierała umów które nie zostały uwzględnione w bilansie.

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

25. Transakcje z jednostkami powiązаныmi

25. 1 Saldo rozrachunków na dzień bilansowy

	Należności	Zobowiązania
Quaestor S.A.	642 392,09	10 000,00
Przedsiębiorstwo Budowlane Spektra Sp. Z o.o.	9 187,96	-
	651 580,05	-

25. 2 Przychody ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym

	Odsetki	Przychody ze sprzedaży
Quaestor S.A.	-	575 400,00
Przedsiębiorstwo Budowlane Spektra Sp. Z o.o.	-	-
	-	-

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

25. 3 Koszty ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym

	Zakupy materiałów i towarów	Zakupy usług	Odsetki
Quaestor S.A.	5 369,07	160 934,96	-
Przedsiębiorstwo Budowlane Spektra Sp. Z o.o.	-	-	-
	5 369,07	160 934,96	-

26. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Spółkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Jednostka nie zawierała transakcji na warunkach innych niż rynkowe.

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

27. Zatrudnienie

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym

Pracownicy umysłowi	4,00
Pracownicy fizyczni	7,00
	<u>11,00</u>

28. Wynagrodzenia, zaliczki oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organu zarządzającego, nadzorującego i administrującego

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organu zarządzającego, nadzorującego i administrującego:

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Organ zarządzający	98 596,33	82 503,60
Organ nadzorujący	-	-
Organ administrujący	-	-
	<u>98 596,33</u>	<u>82 503,60</u>

Zobowiązania z tytułu emerytur i świadczeń i podobnym charakterze dla byłych członków organu zarządzającego, nadzorującego i administrującego Spółki lub zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami:

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Organ zarządzający	-	-
Organ nadzorujący	-	-
Organ administrujący	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w organu zarządzającego, nadzorującego i administrującego Spółki:

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Stan na 31 grudnia 2021 r.

	Główne warunki	Wysokość oprocentowania	Wartości spłacone, przedawnione lub odpisane	Kwota
Organ zarządzający	-
Organ nadzorujący	-
Organ administrujący	-
				-

Stan na 31 grudnia 2020 r.

	Główne warunki	Wysokość oprocentowania	Wartości spłacone, przedawnione lub odpisane	Kwota
Organ zarządzający	-
Organ nadzorujący	-
Organ administrujący	-
				-

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Zobowiązania zaciągnięte w imieniu organu zarządzającego, nadzorującego i administrującego Spółki z tytułu gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju:

	31.12.2021	31.12.2020
Organ zarządzający	-	-
Organ nadzorujący	-	-
Organ administrujący	-	-
	-	-

29. Wynagrodzenie firmy audytorskiej wypłacone lub należne

	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
Wynagrodzenie z tytułu badania rocznego sprawozdania finansowego	11 000,00	11 000,00
Wynagrodzenie za inne usługi atestacyjne	-	-
Wynagrodzenie za usługi doradztwa podatkowego	-	-
Wynagrodzenie za pozostałe usługi	-	-

30. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Brak zdarzeń dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

31. Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym

Brak

32. Zmiany zasad rachunkowości / korekta błędu

W roku obrotowym Spółka nie dokonywała zmian zasad rachunkowości

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

33. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach podlegających konsolidacji

W roku obrotowym nie wystąpiły wspólne przedsięwzięcia, podlegające konsolidacji

34. Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

W roku obrotowym Spółka nie sporządzała skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego.

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Grupa Kapitałowa powstała w 2021 roku w wyniku nabycia przez Ekopark S.A. 70 % udziałów założonej w dniu 26.02.2021 r. Spółce z ograniczoną odpowiedzialnością.
 Skład Grupy Kapitałowej Ekopark S.A na dzień 31.03.2022 r. wraz z określeniem udziału jednostki dominującej w kapitałach spółek powiązanych:

1. Ekopark Operator sp. z o.o. z siedzibą w Lipienicy.

Główna działalność: Pozostała działalność profesjonalna naukowa i techniczna, nigdzie indziej nie sklasyfikowana.

Kraj założenia: Polska

Udział % w kapitale zakładowym na dzień 31.03.2022 r.: 70 %

Jednostka nie jest objęta konsolidacją.

Emitent korzysta ze zwolnienia z konsolidacji sprawozdania na podstawie art. 56 ust. 1pkt. 1 ustawy o rachunkowości (Dz.U.2021.217 t.j. z dnia 2021.02.01).

Emitenci zobowiązani są do publikacji poniższych danych w odniesieniu do spółek zależnych wyłączonych z konsolidacji na podstawie art. 57 lub art. 58 ustawy o rachunkowości (aktywa przeznaczone do sprzedaży / aktywa nieistotne)

Ekopark Operator Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością [dane w PLN]		
Rachunek zysków i strat	Za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021	Za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00
Zysk/strata netto	-6 996,48	0,00
Bilans	Na dzień 31.12.2021	Na dzień 31.12.2020
Kapitały własne	-1 996,48	0,00
Aktywa razem	53 452,72	0,00

35. Zobowiązania warunkowe

Gwarancje i poręczenia udzielone przez Spółkę wobec podmiotów powiązanych

Gwarancje i poręczenia udzielone przez Spółkę wobec podmiotów stowarzyszonych

Gwarancje i poręczenia udzielone przez Spółkę wobec pozostałych podmiotów

Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń

-
-
-
-

Spółka nie ma zobowiązań warunkowych.

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

36. Ustanowione przez Spółkę zabezpieczenia majątkowe

	31.12.2021	31.12.2020
Środki trwałe		
Umowa kredytowa- BS TORUŃ nr 32/2957/098/2016/01/KR_KN Z DNIA 29.02.2016 r. HIPOTEKA UMOWNA	450 000,00	450 000,00
Umowa kredytowa- BS TORUŃ nr 32/2957/098/2016/01/KR_KN Z DNIA 29.02.2016 r. HIPOTEKA UMOWNA	402 000,00	402 000,00
Umowa kredytowa- BS TORUŃ nr 1137/2018 Z DNIA 14.09.2018 r. HIPOTEKA UMOWNA	900 000,00	900 000,00
Umowa pożyczki- MBW Inwest Sp. Zo.o. HIPOTEKA UMOWNA	630 000,00	630 000,00
Umowa kredytowa- BS TORUŃ nr 32/2957/098/2016/01/KR_KN Z DNIA 29.02.2016 r. Zastaw rejestrowy na koparce FIAT-HITACHI 275MLO197	FIAT HITACHI 275MLO197	FIAT HITACHI 275MLO197
Umowa kredytowa- KDBS nr 10/RB/TOR/2017 KDBS Bank. Zastaw rejestrowy na koparce KOMATSU PC200E16 o nr seryjnym K 32123	KOMATSU PC200E16 o nr seryjnym K 32123	KOMATSU PC200E16 o nr seryjnym K 32123
	-	-
	-	-
	2 382 000,00	2 382 000,00

37. Jednostki których Spółka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność

Nazwa jednostki	Adres siedziby zarządu lub adres siedziby statutowej	Forma prawna
PRZEDSIĘBIORSTWO ROBÓT INSTALACYJNYCH EKOPARK SPÓŁKA AKCYJNA SPÓŁKA KOMANDYTOWA	l. ALEJE JEROZOLIMSKIE 214, 02-486 WARSZAWA	Spółka komandytowa

38. Działalność zaniechana

W roku obrotowym Spółka nie zaniechała żadnej działalności.

39. Łączenie się spółek

W roku obrotowym nie nastąpiło połączenie spółek

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A. **Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

40. Kontynuacja działalności

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, tj. w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli po 31 grudnia 2021 roku. Zarząd Spółki widzi ryzyka naturalne mogące mieć wpływ na zagrożenie kontynuacji Spółki w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowy, którym podlegają wszystkie podmioty.

41. Informacje o instrumentach finansowych

41. 1 Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Działalność Spółki narażona jest na następujące rodzaje ryzyka wynikające z posiadania instrumentów finansowych:

- ryzyko kredytowe,
- ryzyko płynności,
- ryzyko rynkowe.

Podstawowe zasady zarządzania ryzykiem

Zarząd ponosi odpowiedzialność za ustanowienie i nadzór nad zarządzaniem ryzykiem przez Spółkę, w tym identyfikację i analizę ryzyk, na które Spółka jest narażona, określenie odpowiednich ich limitów i kontroli, jak też monitorowanie ryzyka i stopnia dopasowania do limitów. Zasady i procedury zarządzania ryzykiem podlegają regularnym przeglądom w celu uwzględnienia zmiany warunków rynkowych i zmian w działalności Spółki.

Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe jest to ryzyko poniesienia straty finansowej przez Spółkę w sytuacji, kiedy strona instrumentu finansowego nie spełnia obowiązków wynikających z umowy. Ryzyko kredytowe związane jest przede wszystkim z dłużnymi instrumentami finansowymi. Celem zarządzania ryzykiem jest utrzymywanie stabilnego i zrównoważonego pod względem jakości i wartości portfela wierzytelności z tytułu udzielonych pożyczek oraz innych inwestycji w dłużne instrumenty finansowe, dzięki polityce ustalania limitów kredytowych dla stron umowy.



Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Ryzyko płynności

Ryzyko płynności jest to ryzyko wystąpienia trudności w spełnieniu przez Spółkę obowiązków związanych ze zobowiązaniami finansowymi, które rozliczane są w drodze wydania środków pieniężnych lub innych aktywów finansowych. Zarządzanie płynnością przez Spółkę polega na zapewnianiu, aby w możliwie najwyższym stopniu, Spółka posiadała płynność wystarczającą do regulowania wymagalnych zobowiązań, zarówno w normalnej jak i kryzysowej sytuacji, bez narażania na niedopuszczalne straty lub podważenie reputacji Spółki. W tym celu Spółka monitoruje przepływy pieniężne, utrzymuje linie kredytowe i zapewnia środki pieniężne w kwocie wystarczającej dla pokrycia oczekiwanych wydatków operacyjnych i bieżących zobowiązań finansowych.

Ryzyko rynkowe

Ryzyko rynkowe polega na tym, że zmiany cen rynkowych, takich jak kursy walutowe, stopy procentowe, ceny instrumentów kapitałowych będą wpływać na wyniki Spółki lub na wartość posiadanych instrumentów finansowych. W związku z brakiem obrotu handlowego w walutach obcych oraz brakiem lokat Spółka nie dokonywała zabezpieczeń (nabywania instrumentów pochodnych) w przedmiotowym zakresie. W związku z rekordowo niskimi stopami procentowymi obowiązującymi od 29 maja 2020 r. Spółka nie dokonuje zabezpieczeń mających za zadanie niwelowanie negatywnych skutków inflacji. Ponadto w informacji po posiedzeniu Rady Polityki Pieniężnej z dnia 28 maja 2020 r. opublikowanej na stronach NBP wskazano „... Poluzowanie polityki pieniężnej NBP łagodzi negatywne skutki pandemii, ograniczając skalę spadku aktywności gospodarczej oraz wspierając dochody gospodarstw domowych i firm. W efekcie, przyczynia się do ograniczenia spadku zatrudnienia oraz pogorszenia sytuacji finansowej firm, oddziałując w kierunku szybszego ożywienia gospodarczego po zakończeniu pandemii. Działania NBP ograniczają ryzyko obniżenia się inflacji poniżej celu inflacyjnego NBP w średnim okresie oraz – poprzez pozytywny wpływ na sytuację finansową kredytobiorców – oddziałują w kierunku wzmocnienia stabilności systemu finansowego.”

a) Ryzyko walutowe

Spółka jest narażona na ryzyko walutowe w związku z transakcjami sprzedaży, zakupu oraz pożyczkami, które są wyrażone w walucie obcej, czyli głównie USD, EUR, CHF. Spółka minimalizuje ryzyko walutowe poprzez:

- odpowiednie ukształtowanie struktury aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych,
- zawieranie kontraktów terminowych forward na zakup/sprzedaż waluty,
- stosowaniem pochodnych instrumentów zabezpieczających typu forward, swap.

b) Ryzyko stopy procentowej

Spółka jest narażona na ryzyko zmienności przepływów pieniężnych powodowanych przez stopy procentowe, związane z aktywami i zobowiązaniami o zmiennych stopach procentowych, oraz na ryzyko zmienności wartości godziwej wynikające z aktywów i zobowiązań o stałych stopach procentowych. Spółka minimalizuje ryzyko stopy procentowej poprzez:

- odpowiednie ukształtowanie struktury aktywów i pasywów o zmiennej i stałej stopie procentowej,

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

41. 2 Charakterystyka instrumentów finansowych

Portfel	Charakterystyka	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	.....	-	.....
- instrumenty pochodne	.....	-	.....
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	.....	-	.....
Pożyczki udzielone i należności własne	.....	-	.....
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	.....	-	.....
Środki pieniężne	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 980,39	.....
Aktywa finansowe z tytułu instrumentów pochodnych wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające	.....	-	.....
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	.....	-	.....
- instrumenty pochodne	.....	-	.....
Pozostałe zobowiązania finansowe	Kredyt hipoteczny 32/2957/098/2016/01/KR_KN BS Toruń	159 264,00	Oprocentowanie WIBOR 3M; marża Banku wynosi 4,80.p.p. Zwrot do dnia 29.02.2024 r.
	Kredyt obrotowy 1137/2018 BS Toruń	133 489,00	Oprocentowanie WIBOR 3M; marża Banku wynosi 4,75.p.p. Zwrot do dnia 31.07.2024 r.
	Kredyt w rachunku bieżącym S0800855/01/00 Santander Bank	250 085,05	Oprocentowanie WIBOR 1M; marża Banku wynosi 6,50.p.p. Zwrot do dnia 09.10.2021 r.
	Kredyt obrotowy S0703863/01/00 Santander Bank	17 530,00	Oprocentowanie WIBOR 3M; marża Banku wynosi 10.p.p. Zwrot do dnia 10.03.2023 r.
	Subwencja PFR	296 550,55	brak oprocentowania- spłata według harmonogramu do 12/2024
Zobowiązania finansowe z tytułu instrumentów pochodnych wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające	.....	-	.....

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

W 2021 roku Spółka podpisała następujące aneksy do umów: brak

41. 3 Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych

	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
Bilans otwarcia	-	-
Skutki przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży:	-	-
- zyski lub straty z okresowej wyceny	-	-
- kwoty przeszacowania odpisane w razie trwałej utraty wartości	-	-
- zyski lub straty z wyceny ustalone na dzień przekwalifikowania aktywów do kategorii dostępnych do sprzedaży	-	-
- kwoty rozliczone w przypadku zabezpieczenia wartości godziwej oprocentowanego instrumentu finansowego	-	-
- kwoty rozliczone w przypadku przekwalifikowania aktywów do kategorii utrzymywanych do terminu wymagalności	-	-
- kwoty odpisane na dzień wyłączenia z ksiąg rachunkowych	-	-
Okresowa wycena pozycji zabezpieczanych oraz instrumentów zabezpieczających w związku z zabezpieczeniem:	-	-
- zmian w przepływach pieniężnych	-	-
- udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych	-	-
Ustalenie, przeszacowanie i odpisanie rezerw oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
Bilans zamknięcia	-	-

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

41. 4 Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Na dzień bilansowy portfel dłużnych instrumentów finansowych ma następującą strukturę:

	31.12.2021	31.12.2020
	wartość bilansowa	wartość bilansowa
Instrumenty finansowe:		
<i>- o stałej stopie procentowej</i>		
Aktywa finansowe	-	-
<i>wyceniane w wartości godziwej</i>	-	-
Zobowiązania finansowe	950 000,00	1 119 508,00
<i>- o zmiennej stopie procentowej</i>		
Aktywa finansowe	-	-
Zobowiązania finansowe	862 387,60	873 031,10

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała instrumentów finansowych, dla których termin wykupu przypada wcześniej od terminu pierwotnie określonego w umowie. Zmiany efektywnej stopy procentowej dla instrumentów o zmiennej stopie procentowej następują zgodnie ze zmianami rynkowej stopy procentowej, tj. [np.] WIBOR 1M oraz WIBOR 3M lub inna referencyjna stopa procentowa.

41. 5 Informacje na temat ryzyka kredytowego

Maksymalne narażenie Spółki na ryzyko kredytowe odpowiada wartości bilansowej następujących aktywów finansowych:

	31.12.2021	31.12.2020
	wartość bilansowa	wartość bilansowa
Aktywa finansowe:		
Dłużne papiery wartościowe	-	-
Należności własne i pożyczki udzielone	-	-
Należności handlowe	905 104,37	-
Środki pieniężne	9 980,39	37 158,91
Instrumenty pochodne wyznaczone jako zabezpieczające	-	-
Pozostałe instrumenty pochodne	-	-
	915 084,76	37 158,91

Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego związanego z przedstawionymi powyżej aktywami finansowymi.

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)