



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY EKOPARK S.A.

III KWARTAŁ 2022 ROKU

Warszawa, 14.11.2022 r.

Raport EKOPARK S.A. za III kwartał roku 2022 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.



EKOPARK Spółka Akcyjna

Dane Spółki:

EKOPARK S.A.

ul. Hoża 86/410

00-682 Warszawa

KRS 0000537011

Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 1 247 943,50 zł

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

www.eko-park.org

info@eko-park.org

ZARZĄD:

Robert Olejnik - Prezes Zarządu

Rafał Olejnik - Wiceprezes Zarządu

RADA NADZORCZA:

Tomasz Schmidt – Członek Rady Nadzorczej

Tomasz Mazurkiewicz – Członek Rady Nadzorczej

Grzegorz Majewski – Członek Rady Nadzorczej

Piotr Grad- Członek Rady Nadzorczej

Paweł Grabowski – Członek Rady Nadzorczej

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	14 129 559,04	13 151 525,28
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 818 644,10	10 930 130,34
1. Środki trwałe	2 210 711,74	2 334 432,13
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	240 751,00	240 751,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 534 625,30	1 577 219,30
c) urządzenia techniczne i maszyny	261 177,30	286 094,22
d) środki transportu	170 250,47	225 394,34
e) inne środki trwałe	3 907,67	4 973,27
2. Środki trwałe w budowie	8 485 981,14	8 473 746,99
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	121 951,22	121 951,22
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	121 951,22	121 951,22
III. Należności długoterminowe	11 072,60	18 394,94
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	11 072,60	18 394,94
IV. Inwestycje długoterminowe	2 337 553,52	2 203 000,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 138 053,52	2 003 500,00
a) w jednostkach powiązanych	2 138 053,52	2 003 500,00
- udziały lub akcje	2 003 500,00	2 003 500,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	134 553,52	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje Długoterminowe	199 500,00	199 500,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	962 288,82	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	962 288,82	0,00

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
B. AKTYWA OBROTOWE	4 856 746,39	2 927 697,81
I. Zapasy	1 372 075,64	637 478,31
1. Materiały	42 924,71	42 924,71
2. Półprodukty i produkty w toku	593 558,91	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	519 569,61	555 300,00
5. Zaliczki na dostawy	216 022,41	39 253,60
II. Należności krótkoterminowe	2 606 266,58	1 049 760,12
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	639 028,04
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	639 028,04
- do 12 miesięcy	0,00	639 028,04
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0	0
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
3. Należności od pozostałych jednostek	2 606 266,58	410 732,08
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 703 624,46	186 299,70
- do 12 miesięcy	1 703 624,46	186 299,70
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	524 372,54	172 702,71
c) inne	378 269,58	51 729,67
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	859 904,44	467 754,59
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	859 904,44	467 754,59
a) w jednostkach powiązanych	455 863,00	450 000,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	455 863,00	450 000,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	404 041,44	17 754,59
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	404 041,44	17 754,59
- 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	18 499,73	772 704,79
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0	0
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0	0
AKTYWA RAZEM:	18 986 305,43	16 079 223,09

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	3 456 144,67	4 593 276,12
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 247 943,50	1 247 943,50
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 502 925,43	4 502 925,43
- nadwyżka wartości sprzedazy (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	4 502 925,43	4 502 925,43
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 167 689,28	0,00
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-1 127 034,98	-1 157 592,81
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	15 530 160,76	11 485 946,97
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	1 794 500,19	3 982 327,78
1. Wobec jednostek powiązanych	958 254,23	2 000 000,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	836 245,96	1 982 327,78
a) kredyty i pożyczki	568 773,41	1 568 773,41
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	267 472,55	165 281,94
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	248 272,43
III. Zobowiązania krótkoterminowe	8 872 312,77	2 903 722,95
1. Wobec jednostek powiązanych	211 897,32	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	211 897,32	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	8 660 415,45	2 903 722,95
a) kredyty i pożyczki	4 395 660,86	661 377,51
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	113 376,33
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	900 713,84	1 023 694,49
- do 12 miesięcy	900 713,84	1 023 694,49
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	282 880,33	489 579,63
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	148 947,84	87 277,60
h) z tytułu wynagrodzeń	154 910,48	11 985,92
i) inne	2 777 302,10	516 431,47
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 863 347,80	4 599 896,24
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 863 347,80	4 599 896,24
- długoterminowe	4 531 572,25	3 908 512,23
- krótkoterminowe	331 775,55	691 384,01
PASYWA RAZEM:	18 986 305,43	16 079 223,09

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

Wyszczególnienie	Od 01.07.2022 do 30.09.2022	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2022 do 30.09.2022	Od 01.01.2021 do 30.09.2021
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	199 709,66	269 542,44	1 334 130,24	970 292,56
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	518 400,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	143 673,02	269 462,44	574 159,29	451 652,56
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	56 036,64	0,00	723 013,73	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	80,00	36 957,22	518 640,00
B. Koszty działalności operacyjnej	847 814,49	744 309,68	2 445 372,19	2 163 151,66
I. Amortyzacja	34 787,82	43 040,07	104 363,46	155 676,97
II. Zużycie materiałów i energii	293 637,47	253 124,69	975 620,91	406 387,24
III. Usługi obce	283 643,62	152 196,34	553 283,99	388 382,63
IV. Podatki i opłaty, w tym:	37 804,50	2 527,80	56 318,50	5 959,77
- <i>podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	145 650,13	212 851,18	588 984,20	562 069,50
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	11 153,63	39 306,67	74 576,46	121 874,29
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	41 137,32	41 262,93	72 959,12	79 550,96
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	19 265,55	443 250,30
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	-648 104,83	-474 767,24	-1 111 241,95	-1 192 859,10
D. Pozostałe przychody operacyjne	26 801,15	2 505,06	35 761,15	374 955,34
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	26 801,15	0,00	35 761,15	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	2 505,06	0,00	374 955,34
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	8 195,08	68 352,35
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	68 351,93
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00	8 195,08	0,42
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	-621 303,68	-472 262,18	-1 083 675,88	-886 256,11
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	1 526,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a) od jednostek powiązanych, w tym</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>b) od jednostek pozostałych, w tym</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	1 526,00
H. Koszty finansowe	12 948,23	65 720,24	45 098,47	272 862,64
I. Odsetki, w tym:	11 228,27	64 691,66	43 378,51	89 877,32
- <i>dla jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	1 719,96	1 028,58	1 719,96	182 985,32
I. Wynik brutto (I+/-J)	-634 251,91	-537 982,42	-1 128 774,35	-1 157 592,75
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Wynik netto (K-L-M)	-634 251,91	-537 982,42	-1 128 774,35	-1 157 592,75

**RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH
(METODA POŚREDNIA)**

Wyszczególnienie	Od 01.07.2022 do 30.09.2022	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2022 do 30.09.2022	Od 01.01.2021 do 30.09.2021
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-632 512,54	-537 982,48	-1 127 034,98	-1 157 592,81
II. Korekty razem	735 474,04	137 985,52	2 437 229,93	346 123,04
1. Amortyzacja	34 787,82	43 040,07	104 363,46	155 676,97
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	-1 526,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	9 510,56	55 394,19	41 660,80	256 721,12
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	-15 430,89	68 351,93
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-1 000,00	-19 846,80	-91 970,79	432 632,36
7. Zmiana stanu należności	-793 075,30	329 726,35	-1 369 635,98	-505 685,35
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 470 128,34	-271 277,63	4 476 855,08	918 908,95
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	15 122,62	949,34	-708 593,75	-618 365,49
10. Inne korekty	0,00	0,00	-18,00	-360 591,45
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	102 961,50	-399 996,96	1 310 194,95	-811 469,77
B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	-3 705,69
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	-3 705,69
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
-splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
-inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	4 016,52	350 000,00	152 650,67	754 582,09
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	12 234,15	301 082,09
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	4 016,52	350 000,00	140 416,52	450 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	350 000,00	0,00	450 000,00
b) w pozostałych jednostkach	4 016,52	0,00	140 416,52	0,00
-nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-udzielone pożyczki długoterminowe	4 016,52	0,00	140 416,52	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	3 500,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 016,52	-350 000,00	-152 650,67	-758 287,78
C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	2 000 000,00	1 062 410,44	4 050 000,00	2 486 746,10
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	982 000,00
2. Kredyty i pożyczki	2 000 000,00	1 062 410,44	4 050 000,00	1 448 760,96
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	55 985,14
II. Wydatki	7 617 455,90	312 726,77	4 813 483,23	936 392,87
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	2 000 000,00	252 293,43	4 050 000,00	595 958,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	5 039,15	0,00	83 713,75
8. Odsetki	11 228,27	55 394,19	43 378,51	256 721,12
9. Inne wydatki finansowe	-1 717,71	0,00	720 104,72	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 517 455,90	749 683,67	-763 483,23	1 550 353,23
D. PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	698 687,68	-313,29	394 061,05	-19 404,32
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	698 687,68	-313,29	394 061,05	-19 404,32
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	314 607,02	18 067,88	9 980,39	37 158,91
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	404 041,44	17 754,59	404 041,44	17 754,59
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	4 583 197,65	4 824 761,43
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	4 583 197,65	4 824 761,43
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	1 247 943,50	581 200,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	666 743,50
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	666 743,50
- w ydania udziałów (emisji akcji)	0,00	666 743,50
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 247 943,50	1 247 943,50
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	4 502 925,43	2 872 369,67
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	1 630 555,76
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	2 715 691,50
- emisji akcji powyżej w wartości nominalnej	0,00	2 715 691,50
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad w wymaganą ustawowo minimalną w wartości)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	1 085 135,74
- pokrycia straty	0,00	1 085 135,74
- inne	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 502 925,43	4 502 925,43
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	2 410 435,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	-2 410 435,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	982 000,00
- w płaty z tytułu nabycia akcji	0,00	982 000,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	3 392 435,00
- zarejestrowania podniesienia kapitału	0,00	3 392 435,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 167 689,28	-1 085 135,74
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 167 689,28	1 085 135,74
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 167 689,28	1 085 135,74
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	1 085 135,74
- z tytułu pokrycia straty	0,00	1 085 135,74
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 167 689,28	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 167 689,28	0,00
6. Wynik netto	-1 127 034,98	-1 157 592,81
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	1 127 034,98	1 157 592,81
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	3 456 144,67	4 593 276,12
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 456 144,67	

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

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

Przychody z wykonania niezakończonych usług, w tym budowlanej, w okresie od dnia zawarcia umowy do dnia bilansowego – po odliczeniu przychodów, które wpłynęły na wynik finansowy w ubiegłych okresach sprawozdawczych – ustala się proporcjonalnie do stopnia jej zaawansowania. Stopień zawansowania usługi mierzy się na podstawie obmiaru wykonanych prac. Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednie związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat z aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenie i rozwiązanie rezerw na przyszłe ryzyko, przychody finansowe z tytułu odsetek, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi koszty finansowe z tytułu odsetek, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi. Środki trwałe wyceniane były według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe umarzane były proporcjonalnie od okresu ich użytkowania z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczanych przez przepisy podatkowe. Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia i umarzane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

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

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

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

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

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

W zakresie polityki rachunkowości nie nastąpiły zmiany powodujące przedstawianie danych w inny sposób niż w poprzednich raportach.

III. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

W III kwartale 2022 roku Spółka kontynuowała wdrożenia kontraktowych ITK Point. flagowego produktu Spółki tj. Inteligentnego Terminalu Komunikacyjnego oraz programu Certyfikacji Bezpieczeństwa OZE i Nowych Technologii (CBOiNT).

Zarząd Spółki podkreśla, że III kwartał 2022 r. był intensywnym okresem techniczno-przygotowawczym do montażu pierwszych ITK Point w IV kwartale 2022 r. W tym też kwartale program CBOiNT rozpoczyna stacjonarne szkolenia z certyfikatem specjalizacji oraz testy certyfikujące zgodności i jakości technologii i urządzeń.

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

W ramach projektu „TO INTELIGENTNA POLSKA” Emitent szacuje, iż do roku 2025 możliwa będzie budowa sieci do kilku tysięcy ITK-Point w całym kraju. Jest to istotne także ze względu na przyszłość Centrum Badawczego EKOPARK, które zarządzając Programem CBOiNT, wykorzysta jednocześnie swoje kompetencje badawczo-rozwojowe w programach certyfikacji i optymalizacji NT oraz rozwijaniu technologii związanych z siecią ITK Point.

W III kwartale 2022 r. Emitent nawiązał również współpracę z Volta Polska sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („Volta”), o czym informował w raporcie bieżącym ESPI nr 7/2022 z dnia 27 lipca 2022 roku.

Volta jest niezależnym producentem energii odnawialnej, który zajmuje się rozwijaniem, finansowaniem, budową i nadzorem fotowoltaicznych instalacji energetycznych, która w ramach współpracy z Emitentem będzie dostarczać do klientów Spółki usługi z zakresu rozwoju elektrowni PV, finansowanie projektów elektrowni PV oraz będzie zarządzała aktywami.

W ramach współpracy, Emitent będzie zapewniał realizację zamówień inżynierskich i budowlanych _EPC_ oraz serwis urządzeń w okresie gwarancyjnym umowy między Voltą a Klientem średnio 20 lat, usługi pośrednictwa przy projektach PV, zarządzanie i administrowanie projektami PV. Emitent będzie również świadczyć na rzecz klientów pozyskanych przez strony usługi związane z zapewnieniem szkoleń i warunków bezpieczeństwa działania instalacji, w tym w zakresie wymogów ppoż, opracowywane w ramach programu Certyfikacji Bezpieczeństwa OZE i Nowych Technologii CBOiNT. Umowa o współpracy ma przynieść spodziewane efekty w zakresie realizacji wspólnych projektów w 2023 roku.

Ponadto, w III kwartale 2022 r. Zarząd Spółki Ekopark S.A. prowadził intensywne działania zmierzające do rozszerzenia grona partnerów CBOiNT, co zaowocowało przystąpieniem do CBOiNT PZU LAB S.A. w dniu 27 października 2022 roku, o czym Emitent informował w raporcie bieżącym ESPI nr 12/2022.

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

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2022.

V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

W omawianym okresie Emitent prowadził działania w zakresie wprowadzania przedsięwzięć innowacyjnych m.in. Certyfikacji Bezpieczeństwa OZE i Nowych Technologii (CBOiNT) oraz Inteligentnego Terminalu Komunikacyjnego ITK POINT, które zostały omówione w punkcie III. Ze względu na intensywne prace realizowane w bieżącym kwartale, szerzej te działania zostaną omówione w kolejnym raporcie kwartalnym wraz z realizacją pierwszych wdrożeń.

VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Grupa Kapitałowa powstała w 2021 roku w wyniku nabycia przez Ekopark S.A. 70 % udziałów założonej w dniu 26.02.2021 r. Spółce z ograniczoną odpowiedzialnością.

Skład Grupy Kapitałowej Ekopark S.A na dzień 30.09.2022 r. wraz z określeniem udziału jednostki dominującej w kapitałach spółek powiązanych:

1. Ekopark Operator sp. z o.o. z siedzibą w Lipienicy.
Główna działalność: Pozostała działalność profesjonalna naukowa i techniczna, nigdzie indziej nie sklasyfikowana.
Kraj założenia: Polska
Udział % w kapitale zakładowym na dzień 30.09.2022 r.: 70 %
Jednostka nie jest objęta konsolidacją.

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYN ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ

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

IX. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

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

Ekopark Operator Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością [dane w PLN]		
Rachunek zysków i strat	Za okres od 01.01.2022 do 30.09.2022	Za okres od 01.01.2021 do 30.09.2021
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00
Zysk/strata netto	-1 073,76	-5 594,50
Bilans	Na dzień 30.09.2021	Na dzień 30.09.2021
Kapitały własne	-3 070,24	-594,50
Aktywa razem	2 278,96	4 705,50

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

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

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

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

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	11	10,5
Umowa o dzieło, zlecenie, inne	5	-

Dane na koniec III kwartału 2022 r.

Warszawa, dnia 14.11.2022 r.

Prezes Zarządu Robert Olejnik

Wiceprezes Zarządu Rafał Olejnik