



# JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY EKOPARK S.A.

---

## IV KWARTAŁ 2024 ROKU

Warszawa, 14.02.2025 r.

Raport EKOPARK S.A. za IV kwartał roku 2024 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](http://www.eko-park.org)

[info@eko-park.org](mailto:info@eko-park.org)

### **ZARZĄD:**

**Robert Olejnik - Prezes Zarządu**

**Rafał Olejnik - Wiceprezes Zarządu**

## I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

## BILANS

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>13 991 374,52</b>	<b>14 120 229,00</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>11 419 048,72</b>	<b>11 558 200,00</b>
1. Środki trwałe	2 823 350,51	2 962 501,79
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	240 751,00	240 751,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 438 788,80	1 481 382,80
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 126 343,38	1 151 260,30
d) środki transportu	15 957,26	86 532,02
e) inne środki trwałe	1 510,07	2 575,67
2. Środki trwałe w budowie	8 473 746,99	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	0,00	121 951,22
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>11 038,77</b>	<b>11 038,77</b>
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	11 038,77	11 038,77
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>7 250,00</b>	<b>7 250,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	7 250,00	7 250,00
a) w jednostkach powiązanych	7 250,00	7 250,00
- udziały lub akcje	7 250,00	7 250,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje Długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 554 037,03</b>	<b>2 543 740,23</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 554 037,03	2 543 740,23

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
<b>PASYWA</b>		
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>3 339 156,93</b>	<b>3 805 853,46</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>1 247 943,50</b>	<b>1 247 943,50</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>2 297 435,62</b>	<b>2 297 435,62</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>260 474,34</b>	<b>63 990,00</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego</b>	<b>-466 696,53</b>	<b>196 484,34</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.</b>	<b>16 604 306,09</b>	<b>16 151 126,11</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>1 738 616,68</b>	<b>1 721 834,53</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	902 370,72	885 588,57
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	836 245,96	836 245,96
a) kredyty i pożyczki	568 773,41	568 773,41
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	267 472,55	267 472,55
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>9 878 886,33</b>	<b>9 442 488,50</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	5 017 634,32	5 017 634,32
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	5 017 634,32	5 017 634,32
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	4 861 252,01	4 424 854,18
a) kredyty i pożyczki	438 989,92	436 194,23
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 405 487,13	1 993 796,15
- do 12 miesięcy	2 405 487,13	1 993 796,15
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	304 284,67	288 493,62
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	484 155,42	478 035,31
h) z tytułu wynagrodzeń	391 462,40	391 462,40
i) inne	836 872,47	836 872,47
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>4 986 803,08</b>	<b>4 986 803,08</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 986 803,08	4 986 803,08
- długoterminowe	4 560 027,53	4 560 027,53
- krótkoterminowe	426 775,55	426 775,55
<b>PASYWA RAZEM:</b>	<b>19 943 463,02</b>	<b>19 956 979,57</b>

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>5 952 088,50</b>	<b>5 836 750,57</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>1 321 236,67</b>	<b>1 646 068,14</b>
1. Materiały	42 924,71	42 924,71
2. Półprodukty i produkty w toku	768 558,91	768 558,91
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	221 730,64	546 562,11
5. Zaliczki na dostawy	288 022,41	288 022,41
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>4 407 792,43</b>	<b>3 965 632,45</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	4 407 792,43	3 965 632,45
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 100 686,43	2 608 549,23
- do 12 miesięcy	3 100 686,43	2 608 549,23
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	621 398,38	681 545,56
c) inne	685 707,62	675 537,66
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>204 559,67</b>	<b>206 550,25</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	204 559,67	206 550,25
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	1 075,02	1 075,02
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	1 075,02	1 075,02
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	203 484,65	205 475,23
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	203 484,65	205 475,23
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>18 499,73</b>	<b>18 499,73</b>
<b>C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM:</b>	<b>19 943 463,02</b>	<b>19 956 979,57</b>

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

Wyszczególnienie		Od 01.10.2024 do 31.12.2024	Od 01.10.2023 do 31.12.2023	Od 01.01.2024 do 31.12.2024	Od 01.01.2023 do 31.12.2023
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,</b>	<b>400 000,00</b>	<b>869 973,24</b>	<b>426 603,47</b>	<b>1 962 570,27</b>
	<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	366 400,00	1 696,03	1 152 593,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	503 573,24	10 296,80	809 977,27
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	400 000,00	0,00	414 610,64	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>389 034,85</b>	<b>818 239,73</b>	<b>662 442,10</b>	<b>1 812 402,27</b>
I.	Amortyzacja	34 787,82	34 787,82	139 151,28	139 151,28
II.	Zużycie materiałów i energii	7 414,39	15 559,04	46 211,58	165 338,90
III.	Usługi obce	21 100,48	41 315,20	127 639,93	392 403,16
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	14 514,42	247,00	15 416,42
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	0,00	640 024,39	14 312,00	991 542,90
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	300,00	66 748,07	5 896,49	94 703,63
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	432,16	5 290,79	3 983,82	13 845,98
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	325 000,00	0,00	325 000,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Wynik ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>10 965,15</b>	<b>51 733,51</b>	<b>-235 838,63</b>	<b>150 168,00</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>397 818,05</b>	<b>46 320,00</b>	<b>456 852,05</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	97,00
II.	Dotacje	0,00	397 818,05	46 320,00	456 755,05
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>5 186,48</b>	<b>9 338,22</b>	<b>47 682,68</b>	<b>37 891,13</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	5 186,48	9 338,22	47 682,68	37 891,13
<b>F.</b>	<b>Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>5 778,67</b>	<b>440 213,34</b>	<b>-237 201,31</b>	<b>569 128,92</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40 000,00</b>
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
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	40 000,00
	- w jednostkach powiązanych	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	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>1,29</b>	<b>26,47</b>	<b>229 495,22</b>	<b>412 754,58</b>
I.	Odsetki, w tym:	1,29	26,47	178 497,24	372 754,58
	- dla jednostek powiązanych	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
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00	50 997,98	40 000,00
<b>I.</b>	<b>Wynik brutto (I+/-J)</b>	<b>5 777,38</b>	<b>440 186,87</b>	<b>-466 696,53</b>	<b>196 374,34</b>
J.	Podatek dochodowy	0,00		0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00		0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Wynik netto (K-L-M)</b>	<b>5 777,38</b>	<b>440 186,87</b>	<b>-466 696,53</b>	<b>196 374,34</b>

**RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH  
(METODA POŚREDNIA)**

Wyszczególnienie		Od 01.10.2024 do 31.12.2024	Od 01.10.2023 do 31.12.2023	Od 01.01.2024 do 31.12.2024	Od 01.01.2023 do 31.12.2023
<b>A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>					
I.	Zysk (strata) netto	5 777,38	440 286,87	-466 696,53	196 484,34
II.	Korekty razem	-16 153,10	-692 613,31	-805 682,86	386 484,20
	1. Amortyzacja	34 787,82	34 787,82	139 151,28	139 151,28
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	26,47	5 473,58	372 754,58
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-40 000,00	0,00	1 956 250,00
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	-325 168,53	-26 992,50	-325 168,53	-26 992,50
	7. Zmiana stanu należności	250 747,90	-348 112,11	207 840,02	-1 421 329,49
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	23 479,71	127 260,25	-822 682,41	84 182,32
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	-503 573,24	-10 296,80	-781 521,99
	10. Inne korekty	0,00	63 990,00	0,00	63 990,00
III.	<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)</b>	<b>-10 375,72</b>	<b>252 326,44</b>	<b>-1 272 379,39</b>	<b>582 968,54</b>
<b>B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>					
I.	Wpływy	0,00	108 787,51	0,00	530 053,52
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	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	108 787,51	0,00	530 053,52
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	108 787,51	0,00	530 053,52
	-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	108 787,51	0,00	530 053,52
	-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	0,00	108 787,51	0,00	843 995,00
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	843 995,00
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Na aktywa finansowe, 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
	-nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	-udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>217 575,02</b>	<b>0,00</b>	<b>-313 941,48</b>
<b>C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>					
I.	Wpływy	760,14	0,00	1 275 862,39	0,00
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Kredyty i pożyczki	760,14	0,00	438 989,92	0,00
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	836 872,47	0,00
II.	Wydatki	0,00	745 482,69	5 473,58	372 754,58
	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. Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
	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	0,00	0,00	0,00
	8. Odsetki	0,00	745 482,69	5 473,58	372 754,58
	9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>760,14</b>	<b>-745 482,69</b>	<b>1 270 388,81</b>	<b>-372 754,58</b>
D.	<b>PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-9 615,58</b>	<b>-143 565,40</b>	<b>-1 990,58</b>	<b>-103 727,52</b>
E.	<b>BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>-9 615,58</b>	<b>-143 565,40</b>	<b>-1 990,58</b>	<b>-103 727,52</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>213 100,23</b>	<b>349 040,63</b>	<b>205 475,23</b>	<b>309 202,75</b>
G.	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM</b>	<b>203 484,65</b>	<b>205 475,23</b>	<b>203 484,65</b>	<b>205 475,23</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>3 545 379,12</b>	<b>3 545 379,12</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
b) korekty błędów podstawowych	0,00	
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>3 545 379,12</b>	<b>3 545 379,12</b>
<b>1. Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>1 247 943,50</b>	<b>1 247 943,50</b>
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- w wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
- 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
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>2 297 435,62</b>	<b>3 367 310,15</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	-1 069 874,53
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej w wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad w wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	1 069 874,53
- pokrycia straty	0,00	1 069 874,53
- inne	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 297 435,62	2 297 435,62
<b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- w płaty z tytułu nabycia akcji	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zarejestrowania podniesienia kapitału	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>260 474,34</b>	<b>-1 167 689,28</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	260 474,34	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	260 474,34	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- korekta błędów	0,00	63 990,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	260 474,34	63 990,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	1 069 874,53
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	0,00	1 069 874,53
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	1 069 874,53
- z tytułu pokrycia straty	0,00	1 069 874,53
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	260 474,34	63 990,00
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-466 696,53</b>	<b>196 484,34</b>
a) zysk netto	0,00	196 484,34
b) strata netto	466 696,53	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 339 156,93</b>	<b>3 545 379,12</b>
<b>III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>3 339 156,93</b>	<b>3 545 379,12</b>



## 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 zaawansowania 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 kosztami finansowymi z tytułu odsetek, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi. Środki trwałe wyceniane były według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe umarzane były proporcjonalnie od okresu ich użytkowania z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczanych przez przepisy podatkowe. Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia i umarzane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania 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 IV kwartale 2024 roku Spółka kontynuowała prace nad uruchomieniem seryjnej produkcji ITK Point celem ekspansji projektu „TO INTELIGENTNA POLSKA”.

Uruchomienie seryjnej produkcji nastąpi po sfinalizowaniu porozumienia z podmiotami finansowymi z którymi zarząd prowadzi negocjacje. Aktualnie prowadzone są analizy techniczne nowych rozwiązań. Przewidywane jest podpisanie umów o finansowaniu projektu ITK na III kwartał 2025 roku.

W ramach projektu „TO INTELIGENTNA POLSKA” Emitent szacuje, iż do końca roku 2026 możliwa będzie seryjna produkcja budowa sieci 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.

Emitent prowadzi dystrybucję oferty w ramach Pakietu Optymalizacji Energetycznej (POE) skierowanej do samorządów, spółdzielni i wspólnot mieszkaniowych, umożliwiającej dofinansowanie z programu „Grant OZE” oraz „białych certyfikatów”. POE oparte na mechanizmie „Prosumenta lokatorskiego” zyskało duże zainteresowanie na rynku w szczególności ze względu na nowe regulacje rozliczeń prosumenta opartego na godzinowym harmonogramie sprzedawanej do sieci energii. Zainteresowanie ofertą doprowadziło do podpisania i jest w trakcie realizacji pierwszych umów wykonawczych. Zarząd planuje podpisanie kolejnych umów w I kwartale 2025 roku.

Emitent kontynuuje prace analityczne celem przygotowania realizacji podpisanego 27 lipca 2023 roku z miastem Lidzbark Warmiński listu intencyjnego o współpracy celem zbadania możliwości stworzenia koncepcji Pakietu Optymalizacji Energetycznej z uwzględnieniem technologii „małego atomu”.

Koncepcja powstanie we współpracy z udziałem wyspecjalizowanych instytucji naukowych i podmiotów branżowych z Polski, Czech i Ukrainy.

Zarząd Spółki podkreśla, że międzynarodowy charakter i skala współpracy, a także jej potencjalny wpływ na rozwój i możliwość prowadzenia komercyjnych projektów związanych z energią jądrową przez Emitenta stanowi istotne osiągnięcie spółki. Porozumienie jest kontynuacją działań prowadzonych z WITKOWITZ ATOMICA i BRESSON POWER w ramach realizacji umowy z dnia 14 marca br. o powołaniu CENEP – Central European Nuclear Energy Platform i współpracy przy rozwoju technologii reaktorów SMR, magazynowania energii i OZE.

W ramach partnerskiej współpracy w ramach CENEP zarząd spółki planuje w roku 2025 udział w międzynarodowych konferencjach promujących rozwiązania w dziedzinie wdrażania technologii reaktorów SMR.

Zarząd EKOPARK S.A. wyraża przekonanie, że uznanie kompetencji Emitenta w dziedzinie magazynowania energii i technologii OZE przez sygnatariuszy CESTA SYNERGOATOM będzie bazą do pozyskania międzynarodowych kontraktów i projektów w tym zakresie oraz stanowi istotny czynnik w prowadzonych negocjacjach z inwestorem strategicznym. Pozyskanie inwestora strategicznego jest niezbędna dla realizacji planów średnioterminowych Spółki związanych z rozwojem rynku OZE i nowych technologii.

**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 2024.

**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 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 31.12.2024 r. wraz z określeniem udziału jednostki dominującej w kapitałach spółek powiązanych:

- 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 31.12.2024 r.: 70 %  
Jednostka nie jest objęta konsolidacją.
- Ekopark Operator ITK Sp. z o.o. z siedzibą w Lipienicy.  
Główna działalność: Pozostała działalność profesjonalna naukowa i techniczna, nigdzie indziej nie sklasyfikowana.  
Kraj założenia: Polska  
Data założenia: 17.03.2023r.  
Udział % w kapitale zakładowym na dzień 31.12.2024 r.: 75 %  
Jednostka nie jest objęta konsolidacją.

**VIII. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ 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 01.01.2024 do 31.12.2024	Za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	163 476,02	57 500,00
Zysk/strata netto	26 459,06	17 393,97
Bilans	Na dzień 31.12.2024	Na dzień 31.12.2023
Kapitały własne	24 538,79	14 477,73
Aktywa razem	358 643,69	279 826,93

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 ITK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością [dane w PLN]		
Rachunek zysków i strat	Za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024	Za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	36 000,00	55 590,00
Zysk/strata netto	-39 480,28	30 465,23
Bilans	Na dzień 31.12.2024	Na dzień 31.12.2023
Kapitały własne	-1 015,05	35 465,23
Aktywa razem	92 718,29	75 392,38

## 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	2 976 200	23,85%	3 708 700	26,60%
Agnieszka Czapla	2 477 925	19,86%	3 210 425	23,02%
Mariusz Iwański	1 232 250	9,87%	1 232 250	8,84%
Zbigniew Bieniek	1 051 000	8,42%	1 051 000	7,54%
MKW Proinvest Sp. z o.o.	782 500	6,27%	782 500	5,61%
Pozostali	3 959 560	31,73%	3 959 560	28,40%
<b>SUMA:</b>	<b>12 479 435</b>	<b>100%</b>	<b>13 944 435</b>	<b>100%</b>

*\*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	3	2,5
Umowa o dzieło, zlecenie, inne	3	-

*Dane na koniec IV kwartału 2024 r.*

Warszawa, dnia 14.02.2025 r.

Prezes Zarządu Robert Olejnik

Wiceprezes Zarządu Rafał Olejnik