



RAPORT ROCZNY

Spółki Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A.

za okres

od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Spis Treści

1. Pismo Zarządu
2. Wybrane dane finansowe
3. Opis organizacji grupy kapitałowej
4. Wskazanie przyczyn niesporządzenia sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją 6
5. Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją
6. Roczne sprawozdanie finansowe
 - 6.1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
 - 6.2. Bilans
 - 6.3. Rachunek zysków i strat
 - 6.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym
 - 6.5. Rachunek przepływów pieniężnych
 - 6.6. Dodatkowe informacje i objaśnienia
7. Sprawozdanie Zarządu z działalności
 - 7.1. Informacje podstawowe
 - 7.2. Komentarz dotyczący aktualnej i przewidywanej sytuacji finansowej
 - 7.3. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, które wystąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego
 - 7.4. Przewidywania dotyczące rozwoju jednostki
 - 7.5. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju
 - 7.6. Informacje dotyczące nabyciu udziałów (akcji) własnych, a zwłaszcza o celu ich nabycia, liczbie i wartości nominalnej, ze wskazaniem, jaką część kapitału zakładowego reprezentują, cenie nabycia oraz cenie sprzedaży tych udziałów (akcji) w przypadku ich zbycia
 - 7.7. Informacje o posiadanych przez jednostkę oddziałach (zakładach)
 - 7.8. Informacje o instrumentach finansowych w zakresie:
 - a) ryzyka: zmiany cen kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka;
 - b) przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń.
 - 7.9. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń, z określeniem, w jakim stopniu emitent jest na nie narażony
 - 7.10. Informacje dodatkowe
8. Oświadczenie Zarządu
9. Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego
10. Informacje o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego

1. Pismo Zarządu

Szanowni Państwo!

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych EKOPARK Spółka Akcyjna w okresie, którego dotyczy raport prowadziła działalność operacyjną w bezprecedensowych, wyjątkowo niesprzyjających warunkach z uwagi na szczytowy okres zachorowań spowodowanych ostrą zakaźną chorobą układu oddechowego COVID-19 wywołowaną przez wirusa SARS-CoV-2.

Niestety wraz z pojawieniem się realnego ryzyka zagrożenia zdrowia i życia oraz ogólnokrajowym zastojem gospodarczym, Klienci zauważalnie mniej zainteresowani byli produktami i usługami Spółki wymagającymi niejednokrotnie bezpośredniego kontaktu z instalatorami – montaż instalacji grzewczych, instalacji wod-kan, kolektorów słonecznych czy pomp ciepła.

Spółka kontynuowała zgodnie z planem własny projekt polegający na budowie Centrum Badawczo-Rozwojowego Przedsiębiorstwa Robót Instalacyjnych EKOPARK. Planowany termin oddania budynku do użytkowania to II/III kwartał bieżącego roku. Misją Centrum Badawczo-Rozwojowego mają być prace badawcze i rozwojowe nad opracowaniem, doskonaleniem, walidacją, wdrażaniem i komercjalizacją innowacyjnych sposobów na magazynowanie energii ciepła, chłodu i energii elektrycznej w układzie współpracy z systemami OZE dedykowanych do długoterminowego przechowywania energii i jej wykorzystania w okresie niekorzystnych czynników otoczenia.

Spółka kontynuuje także realizację projektu pn. „Opracowanie projektu wzorniczego dla autonomicznych wiat przystankowych”.

W okresie sprawozdawczym Spółka zawarła istotną umowę o współpracy z siecią hurtowni budowlanych – TROPS Spółka Akcyjna z siedzibą w Toruniu.

W okresie sprawozdawczym do Spółki dołączyli nowi akcjonariusze wypełniając tym samym warunki umowy inwestycyjnej, którzy wnieśli w III i IV kwartale 2020 r. środki pieniężne na poczet objęcia 5.000.000 akcji.

Spółka przeznaczyła środki na poczet dokończenia realizowanych projektów oraz zainicjowania nowych działań zarobkowych. Tym samym Zarząd ocenia wypełnienie umowy inwestycyjnej jako całkowity sukces, ponieważ oprócz kapitału Spółka pozyskała doświadczenie oraz kompetencje pozwalające otworzyć się na nowe lukratywne produkty i rynki zbytu.

Pod koniec roku sprawozdawczego, wobec powiększenia zasobów o kapitał inwestycyjny oraz doświadczenie i kompetencje nowych akcjonariuszy, Zarząd zdecydował o przemodelowaniu biznesowym i rozszerzeniu działalności Spółki poprzez skupienie mocy przerobowych w obszarze nowoczesnych technologii powiązanych z Odnawialnymi Źródłami Energii, w tym

rozwijaniu nowego produktu Spółki: Inteligentnego Terminalu Komunikacyjnego, prowadzeniu prac badawczo-rozwojowego oraz kontynuowaniu sprzedaży fotowoltaiki, pomp ciepła i magazynów energii.

Ponadto Spółka na bieżący rok ma w planach utworzenia Programu Certyfikacji Bezpieczeństwa OZE i Nowych Technologii (CBOiNT) gdzie EKOPARK jest jednym z założycieli, jednostką szkoleniową i certyfikującą. Program Certyfikacji Bezpieczeństwa OZE i Nowych Technologii (CBOiNT) zajmować się będzie opracowywaniem, propagowaniem, wdrażaniem i monitorowaniem standardów oraz dobrych praktyk wykonawczych wpływających na podniesienie poziomu bezpieczeństwa przeciwpożarowego w przestrzeni publicznej i komercyjnej.

Zarząd zamierza w 2021 roku wyeksponować i wdrożyć do sprzedaży efekty prac poczynionych w okresie, którego dotyczy niniejszy raport. Zamiarem Zarządu jest dynamiczne budowanie przez Spółkę pozycji europejskiego pioniera w zakresie modernizacji infrastruktury miast zgodnie z założeniami strategii Smart-City.

Ambicją i celem Zarządu jest dążenie do zwiększenia sprzedaży Odnawialnych Źródeł Energii, a także rozwój nowych innowacyjnych projektów jakimi są ITK oraz program CEBOiNT co umocni pozycję Spółki na rynku oraz znajdzie przełożenie na sytuację finansową Spółki, która w najbliższych latach powinna ustabilizować się na satysfakcjonującym poziomie.

Wojciech Trawiński

Prezes zarządu

2. Wybrane dane finansowe

Wybrane dane finansowe	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2019
	PLN		EUR	
Kapitał własny	4 778 868,93	1 462 555,67	1 035 552,77	343 443,86
Kapitał zakładowy	581 200,00	409 700,00	125 942,62	96 207,58
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 098 032,00	10 629 331,23	1 754 795,87	2 496 027,06
Zobowiązania długoterminowe	1 252 771,37	713 244,57	271 468,18	167 487,28
Zobowiązania krótkoterminowe	2 298 635,65	5 414 298,44	498 100,82	1 271 409,75
Aktywa razem	12 876 900,93	12 091 886,90	2 790 348,65	2 839 470,92
Należności długoterminowe	28 156,34	28 156,34	6 101,31	6 611,80
Należności krótkoterminowe	534 313,37	740 706,55	115 782,56	173 936,02
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	37 158,91	54 609,61	8 052,12	12 823,67
Wybrane dane finansowe	okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
	PLN		EUR	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2 446 275,48	6 798 376,49	546 751,48	1 580 356,24
Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 089 442,76	-4 624 891,03	-243 494,43	-1 075 106,01
Amortyzacja	298 015,19	506 454,37	66 607,48	117 730,80
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-920 868,27	-4 677 280,96	-205 817,41	-1 087 284,62
Zysk (strata) brutto	-1 085 135,74	-4 868 017,37	-242 531,79	-1 131 623,36
Zysk (strata) netto	-1 085 135,74	-4 606 957,37	-242 531,79	-1 070 937,14
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-746 085,84	-454 254,35	-166 752,90	-105 596,34
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 907 359,35	-5 650 987,77	-426 301,76	-1 313 633,31
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 635 994,49	6 122 082,39	589 154,37	1 423 144,36
Przepływy pieniężne netto, razem	-17 450,70	16 840,27	-3 900,30	3 914,70
Liczba akcji (w szt.)	5 812 000	4 097 000	5 812 000,00	4 097 000,00
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	-0,19	-1,12	-0,04	-0,26
Wartość księgowa na jedną akcję	0,82	0,36	0,18	0,08
Przeliczenia kursu		2020	2019	
Kurs euro na dzień bilansowy		4,6148	4,2585	
Średni kurs euro w okresie		4,4742	4,3018	

3. Opis organizacji grupy kapitałowej

Nie dotyczy.

4. Wskazanie przyczyn niesporządzenia sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją

Nie dotyczy.

5. Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją

Nie dotyczy.

6. Roczne sprawozdanie finansowe

6.1 Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A. z siedzibą w Warszawie, zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla M.St. Warszawy XIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000537011.

2. Siedziba mieści się przy ul. Aleje Jerozolimskie 214, 02-486 Warszawa

Przedmiotem działalności jest realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków; wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych; pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane.

3. Czas trwania działalności Spółki nie jest ograniczony.

4. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. Przyjęty w jednostce rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.

5. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności, szczegółowy opis ryzyk i zagrożeń nota 40 dodatkowych informacji i objaśnień.

6. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

- 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 umarzane 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 umarzane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe .

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia. Zapasy materiałów , towarów wycenia się według cen zakupu. Rozchód materiałów i towarów z magazynu wycenia się według cen zakupu. 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 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.

- Ustalenia sposobu 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. założowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- c. zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym założowy 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:

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

6.2 BILANS

BILANS

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2019
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	11 078 264,80	9 686 875,49
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
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	10 850 608,46	9 199 219,15
1. Środki trwałe	2 538 386,59	2 851 627,28
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	240 751,00	240 751,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 584 283,55	1 539 651,73
c) urządzenia techniczne i maszyny	263 716,75	408 166,18
d) środki transportu	449 293,75	650 852,42
e) inne środki trwałe	341,54	12 205,95
2. Środki trwałe w budowie	8 312 221,87	4 340 274,80
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	2 007 317,07
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	2 007 317,07
III. Należności długoterminowe	28 156,34	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	28 156,34
IV. Inwestycje długoterminowe	199 500,00	459 500,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	260 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	260 000,00
- udziały lub akcje	0,00	
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		260 000,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- 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		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE		
I. Zapasy	1 798 636,13	2 405 011,41
1. Materiały	1 070 110,67	1 386 310,71
2. Półprodukty i produkty w toku	87 177,07	344 729,46
3. Produkty gotowe		
4. Towary	969 680,00	1 028 327,85
5. Zaliczki na dostawy	13 253,60	13 253,60
II. Należności krótkoterminowe	534 313,37	740 706,55
1. Należności od jednostek powiązanych	13 286,96	108 240,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 286,96	0,00
- do 12 miesięcy	13 286,96	
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		108 240,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0,00
- do 12 miesięcy	0	
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	521 026,41	632 466,55
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	249 340,33	206 267,84
- do 12 miesięcy	249 340,33	206 267,84
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	242 237,93	404 397,85
c) inne	29 448,15	21 800,86
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	37 158,91	170 585,81
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	37 158,91	170 585,81
a) w jednostkach powiązanych	0,00	115 976,20
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		115 976,20
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	0,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	37 158,91	54 609,61
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	37 158,91	54 609,61
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	157 053,18	107 408,34
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM:	12 876 900,93	12 091 886,90

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2019
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	4 778 868,93	1 462 555,67
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	581 200,00	409 700,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 872 369,67	2 782 513,04
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	2 872 369,67	1 750 246,87
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	2 410 435,00	2 877 300,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		2 877 300,00
objęcie akcji przed zarejestrowaniem podwyższenia w KRS	2 410 435,00	
- na udziały (akcje) własne	0,00	
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-4 606 957,37
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-1 085 135,74	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	8 098 032,00	10 629 331,23
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
II. Zobowiązania długoterminowe	1 252 771,37	713 244,57
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	1 252 771,37	713 244,57
a) kredyty i pożyczki	839 217,00	363 850,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	165 281,94	101 122,14
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne	248 272,43	248 272,43
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 298 635,65	5 414 298,44
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	23 196,61
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	23 196,61
- do 12 miesięcy		23 196,61
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	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		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	2 298 635,65	5 391 101,83
a) kredyty i pożyczki	902 760,17	1 322 800,18
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	202 110,79	340 285,04
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	573 519,96	1 042 731,33
- do 12 miesięcy	573 519,96	1 042 731,33
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	96 336,12	148 921,46
h) z tytułu wynagrodzeń		4 486,51
i) inne	523 908,61	2 531 877,31
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 546 624,98	4 501 788,22
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 546 624,98	4 501 788,22
- długoterminowe	3 908 512,23	4 011 528,48
- krótkoterminowe	638 112,75	490 259,74
PASYWA RAZEM:	12 876 900,93	12 091 886,90

6.3.

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

Wyszczególnienie	31.12.2020	31.12.2019
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	2 446 275,48	6 798 376,49
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	37 914,58	3 727,80
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 446 275,48	6 798 376,49
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	3 535 718,24	11 423 267,52
I. Amortyzacja	298 015,19	506 454,37
II. Zużycie materiałów i energii	1 008 426,75	1 567 567,67
III. Usługi obce	560 358,65	6 676 754,19
IV. Podatki i opłaty, w tym:	21 731,89	42 147,29
<i>- podatek akcyzowy</i>		
V. Wynagrodzenia	1 024 180,33	1 410 212,03
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	244 227,43	309 320,59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	255 582,22	909 979,38
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	123 195,78	832,00
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	-1 089 442,76	-4 624 891,03
D. Pozostałe przychody operacyjne	240 547,55	319 318,94
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		179 640,90
II. Dotacje	11 500,00	2 240,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	229 047,55	137 438,04
E. Pozostałe koszty operacyjne	71 973,06	371 708,87
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 357,75	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	45 892,50	355 918,06
III. Inne koszty operacyjne	24 722,81	15 790,81
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	-920 868,27	-4 677 280,96
G. Przychody finansowe	7 528,17	273,35
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
<i>a) od jednostek powiązanych, w tym:</i>		
<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>		
<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>		
<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>		
II. Odsetki, w tym:	7 276,66	37,04
<i>- od jednostek powiązanych</i>		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
<i>- w jednostkach powiązanych</i>		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	251,51	236,31
H. Koszty finansowe	171 795,64	191 009,76
I. Odsetki, w tym:	164 815,96	173 197,38
<i>- dla jednostek powiązanych</i>		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
<i>- w jednostkach powiązanych</i>		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	6 979,68	17 812,38
I. Wynik brutto (I+F-J)	-1 085 135,74	-4 868 017,37
J. Podatek dochodowy		-260 060,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Wynik netto (K-L-M)	-1 085 135,74	-4 607 957,37

6.4 Zestawienie zmian w kapitale własnym

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

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2019
Ia. Kapitał własny na początek okresu (BO)	1 462 555,67	6 077 766,83
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
Ia. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	1 462 555,67	6 077 766,83
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	409 700,00	409 700,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	171 500,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	171 500,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	171 500,00	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	581 200,00	409 700,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	2 782 513,04	2 051 791,31
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	89 856,63	730 721,73
a) zwiększenia (z tytułu)	1 819 514,00	730 721,73
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	1 819 514,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	730 721,73
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 729 657,37	0,00
- pokrycia straty	1 729 657,37	0,00
- inne	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 872 369,67	2 782 513,04
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	2 877 300,00	2 877 300,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-466 865,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	2 410 435,00	0,00
wpłaty z tytułu nabycia akcji	2 410 435,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	2 877 300,00	0,00
pokrycia straty	2 877 300,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	2 410 435,00	2 877 300,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	8 253,59
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	8 253,59
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	8 253,59
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	730 721,73
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	730 721,73
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	738 975,32
podział zysku z lat ubiegłych		730 721,73
korekta ujęcia w kapitałach pozycji nieistotnych		8 253,59
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	4 606 957,37	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 606 957,37	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	4 606 957,37	0,00
pokrycia straty	4 606 957,37	
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	-1 085 135,74	-4 606 957,37
a) zysk netto		
b) strata netto	1 085 135,74	4 606 957,37
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	4 778 868,93	1 462 555,67
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 778 868,93	1 462 555,67

6.5 Rachunek przepływów pieniężnych

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
(METODA POŚREDNIA)**

Wyszczególnienie	31.12.2020	31.12.2019
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	-1 085 135,74	-4 606 957,37
II. Korekty razem	339 049,90	4 152 703,02
1. Amortyzacja	298 015,19	506 454,37
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	767,24	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	140 240,25	134 387,38
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	1 357,75	-179 640,90
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	-261 060,00
6. Zmiana stanu zapasów	316 200,04	343 224,84
7. Zmiana stanu należności	206 393,18	1 960 028,45
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-510 556,03	408 798,30
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-113 367,72	1 240 510,58
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-746 085,84	-454 254,35
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	263 654,01	369 520,32
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	263 654,01	369 520,32
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	2 171 013,36	6 020 508,09
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 171 013,36	6 020 508,09
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 907 359,35	-5 650 987,77
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	3 800 981,09	7 068 180,57
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	2 410 435,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	768 505,89	698 299,67
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	622 040,20	6 369 880,90
II. Wydatki	1 164 986,60	946 098,18
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	715 036,98	158 544,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	309 709,37	277 190,60
8. Odsetki	140 240,25	134 387,38
9. Inne wydatki finansowe	0,00	375 976,20
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 635 994,49	6 122 082,39
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-17 450,70	16 840,27
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-17 450,70	16 840,27
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	54 609,61	37 769,34
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	37 158,91	54 609,61
- o ograniczonej możliwości dysponowania	15 510,32	27 268,66

6.6 Dodatkowe informacje i objaśnieni

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

	Koszty zakończonych prac rozkwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerial- ne i prawne	Zaliczki na wartości niematerial- ne i prawne	Razem
Wartość brutto					
01.01.2020	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-
Nabycie	-	-	-	-	-
Zwiększenia z tyt. leasingu	-	-	-	-	-
Przemieszczczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
Rozchód	-	-	-	-	-
Zmniejszania z tyt. likwidacji	-	-	-	-	-
Przemieszczczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-
31.12.2020	-	-	-	-	-

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

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

**Umorzenie
i aktualizacja
wartości**

01.01.2020	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-
Amortyzacja	-	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
Rozchód	-	-	-	-	-
Zmniejszenia z tyt. likwidacji	-	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-
Aktualizacja wartości	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-
31.12.2020	-	-	-	-	-
Wartość netto					
01.01.2020	-	-	-	-	-
31.12.2020	-	-	-	-	-

Koszty zakończonych prac rozwojowych na dzień bilansowy wyniosły 0,00 zł (2019 r.: 0,00 zł).

Wartość firmy na dzień bilansowy wynosił 0,00 zł (2019 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 (2019 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						
01.01.2020	240 751,00	1 804 947,39	1 212 673,17	1 205 454,08	355 180,80	4 819 006,44
Zwiększenia	-	82 875,50	-	227 204,00	-	310 079,50
Nabycie	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia z tyt. leasingu	-	-	-	227 204,00	-	227 204,00
Przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
Inne	-	82 875,50	-	-	-	82 875,50
Zmniejszenia	-	-	(252 000,00)	(683 356,13)	(289 218,80)	(1 224 574,93)
Rozchód	-	-	(252 000,00)	(683 356,13)	-	(935 356,13)
Zmniejszania z tyt. likwidacji	-	-	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	(289 218,80)	(289 218,80)
31.12.2020	240 751,00	1 887 822,89	960 673,17	749 301,95	65 962,00	3 904 511,01

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

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

**Umorzenie
i aktualizacja
wartości**

01.01.2020	-	(265 295,66)	(804 506,77)	(554 601,67)	(342 974,85)	(1 967 378,95)
Zwiększenia	-	(38 243,68)	(76 124,12)	(171 782,98)	(11 864,41)	(298 015,19)
Amortyzacja	-	(38 243,68)	(76 124,12)	(171 782,98)	(11 864,41)	(298 015,19)
Przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	183 674,69	426 376,44	289 218,80	899 269,93
Rozchód	-	-	183 674,69	426 376,44	289 218,80	899 269,93
Zmniejszenia z tyt. likwidacji	-	-	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
Aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-	-
31.12.2020	-	(303 539,34)	(696 956,20)	(300 008,21)	(65 620,46)	(1 366 124,21)

Wartość netto

01.01.2020	240 751,00	1 539 651,73	408 166,18	650 852,42	12 205,95	2 851 627,28
31.12.2020	240 751,00	1 584 283,55	263 716,75	449 293,75	341,54	2 538 386,59

2. 2 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

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

2. 3 Środki trwałe 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 (2019 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 (2019 r.: 4 340 274,80 zł), w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania 0,00 zł (2019 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 (2019 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	28 156,34	-	28 156,34
	28 156,34	-	28 156,34

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
01.01.2020	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	-
Rozwiązanie	-	-	-
31.12.2020	-	-	-

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					
01.01.2020	-	-	260 000,00	199 500,00	459 500,00
Zwiększenia	-	-	-	-	-
Nabycie	-	-	-	-	-
Zwiększenia z tyt. leasingu	-	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-
Udzielone pożyczki			-		
Inne	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	(260 000,00)	-	(260 000,00)
Rozchód	-	-	-	-	-
Zmniejszania z tyt. likwidacji	-	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-
Splata pożyczki	-	-	(260 000,00)	-	(260 000,00)
31.12.2020	-	-	-	199 500,00	199 500,00

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

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

**Umorzenie
i aktualizacja
wartości**

01.01.2020	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-
Amortyzacja	-	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
Rozchód	-	-	-	-	-
Zmniejszenia z tyt. likwidacji	-	-	-	-	-
Przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-
Aktualizacja wartości	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-
31.12.2020	-	-	-	-	-
Wartość netto					
01.01.2020	-	-	260 000,00	199 500,00	459 500,00
31.12.2020	-	-	-	199 500,00	199 500,00

Jako inne inwestycje Spółka prezentuje dzieło sztuki w postaci obrazu.

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.

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

[illegible]

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

	31.12.2020	31.12.2019
....	-	-
....	-	-
....	-	-
	-	-

7. Zapasy

	31.12.2020	31.12.2019
Stan zapasów brutto	1 116 003,17	1 386 310,71
Odpis aktualizujący wartość zapasów	(45 892,50)	-
Stan zapasów netto	1 070 110,67	1 386 310,71

Kwota odsetek oraz różnic kursowych, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w bieżącym roku wyniosła 0,00 zł (2019: 0,00 zł).

8. Środki pieniężne

	31.12.2020	31.12.2019
Środki pieniężne w kasie	4 874,57	3 256,19
Środki pieniężne na rachunkach, w tym	32 284,34	51 353,42
<i>środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT</i>	15 510,32	27 268,66
	37 158,91	54 609,61

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>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Stan należności brutto	13 286,96	-
Odpis aktualizujący wartość należności	-	-
Stan należności netto	<u>13 286,96</u>	<u>-</u>

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

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</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>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Stan należności brutto	386 137,70	698 983,27
Odpis aktualizujący wartość należności	(136 797,37)	(492 715,43)
Stan należności netto	<u>249 340,33</u>	<u>206 267,84</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>
01.01.2020	-	-	(136 797,37)
Zwiększenia	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	-
Rozwiązanie	-	-	-
31.12.2020	<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)

	Jednostki powiązane	Pozostałe jednostki, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Pozostałe jednostki
01.01.2020	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	-
Rozwiązanie	-	-	-
31.12.2020	-	-	-

10. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2020	31.12.2019
Ubezpieczenia	19 548,82	27 992,02
Prenumerata	-	-
Wydatki związane z projektem autonomicznych wi	137 504,36	79 416,32
Wycena długoterminowej umowy budowlanej	-	-
...	-	-
...	-	-
Pozostałe [<i><10% ogólnej wartości</i>]	-	-
	157 053,18	107 408,34

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	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	Udział %
Wojciech Trawiński	1 465 000	146 500,00	25,2%
Quaestor S.A.	799 500	79 950,00	13,8%
MKW Proinvest	782 500	78 250,00	13,5%
PB Spektra Sp. Z o.o.	1 715 000	171 500,00	29,5%
Pozostali	1 050 000	105 000,00	18,1%
	5 812 000	581 200,00	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, lecz w 2020 roku podwyższenie kapitału nie zostało zarejestrowane w KRS . Rejestracja akcji nastąpiła 25.03.2021 r.i obejmowała liczbę 5 667 435 akcji o wartości nominalnej 566.743,50 zł.

Struktura własności kapitału podstawowego na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	Udział %
Wojciech Trawiński	1 000 000	100 000,00	8,7%
Quaestor S.A.	799 500	79 950,00	7,0%
MKW Proinvest	782 500	78 250,00	6,8%
PB Spektra Sp. Z o.o.	1 715 000	171 500,00	14,9%
Robert Olejnik	2 982 500	298 250,00	26,0%
Agnieszka Czaplą	1 482 500	148 250,00	12,9%
Pozostali	2 717 435	271 743,50	23,7%
	11 479 435	1 147 943,50	100,0%

11. 2 Propozycje co do sposobu pokrycia straty 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
01.01.2020	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	-	-
Rozwiązanie	-	-	-	-
31.12.2020	-	-	-	-
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
01.01.2020	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	-	-
Rozwiązanie	-	-	-	-
31.12.2020	-	-	-	-

12. 3 Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

	[Tytuł Rezerwy A]	[Tytuł Rezerwy B]	Pozostałe	Razem
01.01.2020	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	-	-
Rozwiązanie	-	-	-	-
31.12.2020	-	-	-	-

13. Zobowiązania długoterminowe

13. 1 Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych wobec jednostek powiązanych

	31.12.2020
<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

	31.12.2020
<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. 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	764 953,00	-	90 033,86	-	248 272,43	1 103 259,29
(w tym tarcza PFR)	(524 631,00)					
powyżej 3 do 5 lat	74 264,00	-	75 248,08	-	-	149 512,08
powyżej 5 lat	-	-	-	-	-	-
	839 217,00	-	165 281,94	-	248 272,43	1 252 771,37
<i>Przypadające do spłaty:</i>						
do 1 roku	902 760,17	-	202 110,79	-	523 908,61	1 628 779,57
(w tym tarcza PFR)	(174 877,00)					
<i>ujęte jako zobowiązania krótkoterminowe</i>						

14. Inne rozliczenia międzyokresowe

14. 1 Rozliczenia długoterminowe

	31.12.2020	31.12.2019
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.	3 908 512,23	4 011 528,48
	3 908 512,23	4 011 528,48

14. 2 Rozliczenia krótkoterminowe

	31.12.2020	31.12.2019
Zaliczki na sprzedaż usług	-	284 227,24
Dotacja na budowę CBR w Lipienicy	309 048,75	206 032,50
Dotacja autonomiczne wiaty przystankowe	246 064,00	-
Rozliczenie kosztów	-	-
Pozostałe [$<10\%$ ogólnej wartości]	83 000,00	-
	638 112,75	490 259,74

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

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

15. Struktura przychodów ze sprzedaży

	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
<i>Struktura geograficzna</i>		
Przychody ze sprzedaży produktów		
Polska	2 446 275,48	6 798 376,49
Rynek geograficzny 2	-	-
	<u>2 446 275,48</u>	<u>6 798 376,49</u>
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
Polska	-	-
Rynek geograficzny 2	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Struktura rzeczowa</i>		
Przychody ze sprzedaży produktów		
Sprzedaż związana z kontraktami- generalne wykonawstwo	-	6 427 236,87
Sprzedaż usług budowlanych- wyburzenia	1 289 429,30	1 337 236,59
Sprzedaż usług ogólnobudowlanych i pozostałych	349 516,67	148 808,98
Sprzedaż związana z instalacjami solarnymi i sanitarnymi	708 276,55	225 445,52
Szacunkowa wartość robót w toku	-	(1 374 000,00)
Pozostałe	99 052,96	33 648,53
	<u>2 446 275,48</u>	<u>6 798 376,49</u>
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
Pozostałe towary i materiały	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

16. Przychody odsetkowe

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

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

	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności			
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	Razem
Dłużne instrumenty finansowe	-	-	-	-	-
Pożyczki udzielone i należności własne	7 023,80	-	-	-	7 023,80
Pozostałe aktywa	252,86	-	-	-	252,86
	<u>7 276,66</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>7 276,66</u>

w okresie od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 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	37,04	-	-	-	37,04
	37,04	-	-	-	37,04

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 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności				Razem
	Odsetki zrealizo-wane	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

w okresie od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności				Razem
	Odsetki zrealizo-wane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	-	-	-	-	-
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	173 197,38	-	-	-	173 197,38
Długoterminowe zobowiązania finansowe	-	-	-	-	-
Pozostałe zobowiązania	-	-	-	-	-
	173 197,38	-	-	-	173 197,38

19. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:		
- poniesione w roku	-	3 700,00
- planowane na rok następny	4 500 000,00	-
w tym na ochronę środowiska:		
- poniesione w roku	-	-
- planowane na rok następny	-	-

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

	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Przychody		
Dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenia społeczne w przypadku spadku obrotów, nr umowy z PUP: WnCovWynP/20/0023	149 626,72	-
	<u>149 626,72</u>	<u>-</u>
Koszty	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
...	-	-
...	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

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

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

	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
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
	<u>-</u>	<u>375 976,20</u>

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

	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego		
- w części długoterminowej prezentowane w pozycji Inne zobowiązania finansowe	90 033,86	101 122,14
- w części krótkoterminowej prezentowane w pozycji Inne zobowiązania finansowe	202 110,79	340 285,04
Zobowiązania z tytułu kredytów		
- w części długoterminowej prezentowane w pozycji Kredyty i pożyczki	839 217,00	363 850,00
- w części krótkoterminowej prezentowane w pozycji Kredyty i pożyczki	902 760,17	1 322 800,18
	<u>2 034 121,82</u>	<u>2 128 057,36</u>

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

[Nazwa kategorii aktywów]	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
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	-	-
	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
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	-	-

23. Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

23. 1 Strata/(Zysk) z działalności inwestycyjnej

	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Strata/(Zysk) ze zbycia środków trwałych	1 357,75	(179 640,90)
(Zysk)/Strata ze zbycia inwestycji	-	-
Odpisy aktualizujące wartość inwestycji	-	-
Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych	-	-
Ujawnienie środka trwałego	-	-
Inne	-	-
	1 357,75	(179 640,90)

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

	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	(3 115 662,79)	3 192 716,24
Zmiana stanu kredytów i pożyczek	420 040,01	(669 364,05)
Zmiana stanu z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
Zmiana stanu innych zobowiązań finansowych (w tym leasingu)	138 174,25	(73 553,89)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Zmiana stanu zob. z tyt wpłat z umów inwestycyjnych	2 001 000,00	(2 041 000,00)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu inwestycji	45 892,50	-
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia wartości niematerialnych i prawnych	-	-
	(510 556,03)	408 798,30

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

	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
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	(310 079,50)	(3 700,00)
Zmiana stanu środków trwałych w budowie	(3 971 947,07)	(4 081 947,68)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Zmiana stanu zaliczek na środki trwałe w budowie	2 007 317,07	(2 007 317,07)
Nierozliczone wydatki na środki trwałe w budowie	-	16 359,11
korekta zaliczek na środki trwałe w budowie	-	56 097,55
korekta nabycia środków trwałych w leasingu	227 204,00	-
wydatki związane z dofinansowaniem autonomiczne wiaty przystankowe	(137 504,36)	-
[Inne]	13 996,50	-
	(2 171 013,36)	(6 020 508,09)

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

	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Przepływy pieniężne netto	(17 450,70)	16 840,26
.....	-	-
.....	-	-
.....	-	-
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	(17 450,70)	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.

25. Transakcje z jednostkami powiązanymi

W 2020 Spółka prowadziła transakcje z podmiotami powiązanymi.

Operacje Spółki Ekopark S.A. ze Spółką Quaestor S.A.: transakcje zakupowe w kwocie 87.592,53 zł netto dotyczyły zakupów usług, towarów i materiałów hydraulicznych i budowlanych ; Transakcje sprzedażowe w kwocie 87.201,01 zł netto dotyczyły sprzedaży środków trwałych (87.120,33 zł) oraz materiałów (80,68 zł).

Operacje Spółki Ekopark S.A. ze Spółką Przedsiębiorstwo Budowlane Spektra Sp. z o.o.: transakcje zakupowe wynosiły 0,00 zł; Transakcje sprzedażowe w kwocie 37.914,58 zł netto dotyczyły sprzedaży towarów i materiałów budowlanych (36.464,58 zł) oraz pozostałych usług (1.450,00 zł).

25. 1 Saldo rozrachunków na dzień bilansowy

	Należności	Zobowiązania
Quaestor S.A.	3 099,00	-
Przedsiębiorstwo Budowlane Spektra Sp. Z o.o.	10 187,96	-
	13 286,96	-

25. 2 Przychody ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym

	Odsetki	Przychody ze sprzedaży
Quaestor S.A.	-	87 201,01
Przedsiębiorstwo Budowlane Spektra Sp. Z o.o.	-	37 914,58
	-	37 914,58

25. 3 Koszty ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym

	Zakupy materiałów i towarów	Zakupy usług	Odsetki
Quaestor S.A.	87 592,53		-
Przedsiębiorstwo Budowlane Spektra Sp. Z o.o.	-	-	-
	87 592,53	-	-

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.

27. Zatrudnienie

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym

Pracownicy umysłowi	7,00
Pracownicy fizyczni	14,00
	21,00

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:

	31.12.2020	31.12.2019
Organ zarządzający	82 503,60	80 141,00
Organ nadzorujący	-	-
Organ administrujący	-	-
	82 503,60	80 141,00

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:

	31.12.2020	31.12.2019
Organ zarządzający	-	-
Organ nadzorujący	-	-
Organ administrujący	-	-
	-	-

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

Stan na 31 grudnia 2020 r.

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

Stan na 31 grudnia 2019 r.

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

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

	31.12.2020	31.12.2019
Organ zarządzający	-	-
Organ nadzorujący	-	-
Organ administrujący	-	-
	-	-

29. Wynagrodzenie firmy audytorskiej wypłacone lub należne

	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
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

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego Spółka Ekopark S.A. sprzedała do Spółki Quaestor S.A. towar handlowy w postaci baterii łazienkowej Kohler VAS VC w kwocie łącznej 518.400,00 zł netto z terminem płatności 90 dni upływającym w dniu 30.06.2021 r. Spółka jest w końcowej fazie projektu związanego z budową Centrum Badawczo- Rozwojowego nr umowy o dofinansowanie: POIR.02.01.00-00-0069/18, na dzień Sprawozdania Finansowego Spółka czeka na ostatnią transzę środków z Ministerstwa. Prace idą zgodnie z harmonogramem i nie są zagrożone. Inwestorzy podpisali list intencyjny dotyczący objęcia kolejnej emisji akcji mającej zabezpieczyć wkład własny do projektu.
Spółka P.R.I. Ekopark S.A. dnia 26.02.2021 roku nabyła 70% udziałów w Spółce Ekopark Operator Sp. z o.o.
Spółka P.R.I. Ekopark S.A. dnia 04.05.2021 roku nabyła 20% udziałów w STAY-ON Storage Engineering Sp. z o.o.

32. Zmiany zasad rachunkowości / korekta błędu

W roku obrotowym Spółka nie dokonywała zmian zasad rachunkowości oraz korekty błędu

33. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, nie podlegających konsolidacji

W roku obrotowym nie wystąpiły wspólne przedsięwzięcia, nie podlegające konsolidacji

34. Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

W roku obrotowym Spółka nie sporządzała skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego.

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

-

Przepisy dotyczące podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, fizycznych, podatku od nieruchomości czy składek na ubezpieczenia społeczne podlegają zmianom, wskutek czego niejednokrotnie brak jest odniesienia do utrwalonych regulacji bądź precedensów prawnych. Obowiązujące przepisy zawierają również niejasności, które powodują różnice w opiniach, co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno między organami państwowymi, jak i między organami państwowymi i przedsiębiorstwami. Rozliczenia podatkowe oraz inne (na przykład celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów, które uprawnione są do nakładania istotnych kar, a ustalone w wyniku kontroli dodatkowe kwoty zobowiązań muszą zostać wpłacone wraz z odsetkami. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest wyższe niż istniejące zwykle w krajach o bardziej rozwiniętym systemie podatkowym.

Rozliczenia podatkowe mogą zostać poddane kontroli przez okres pięciu lat. W efekcie kwoty wykazane w sprawozdaniu finansowym mogą ulec zmianie w późniejszym terminie po ostatecznym ustaleniu ich wysokości przez organy skarbowe.

36. Ustanowione przez Spółkę zabezpieczenia majątkowe

	31.12.2020	31.12.2019
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	
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	1 752 000,00

37. Jednostki których Spółka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność

Nazwa jednostki	Adres siedziby zarządu lub adres siedziby statutowej	Forma prawna
....	...	...

38. Działalność zaniechana

W roku obrotowym Spółka nie zaniechała żadnej działalności.

39. Łączenie się spółek

W roku obrotowym nie nastąpiło połączenie spółek

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 2020 roku. Zarząd Spółki widzi jednak istotne ryzyka mogące mieć wpływ na zagrożenie kontynuacji Spółki w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowy.

1. Na obecną chwilę Zarząd Spółki widzi ryzyka biznesowe które są związane z przemodelowaniem biznesowym profilu działalności Spółki w IV kwartale 2020 roku. Dotychczas Spółka głównie prowadziła działalność ogólnobudowlaną. Wobec ograniczeń, które wystąpiły w związku z COVID-19 oraz wobec powiększenia zasobów Spółki o kapitał inwestycyjny oraz doświadczenie i kompetencje nowych akcjonariuszy, Zarząd podjął decyzję o skupieniu mocy przerobowych Spółki w obszarze nowoczesnych technologii powiązanych z Odnawialnymi Źródłami Energii oraz kontynuowaniu sprzedaży fotowoltaiki, pomp ciepła i magazynów energii. Obecnie Spółka jest w okresie transformacji. Zarząd ma w planach wdrożenie nowego, innowacyjnego produktu i usługi sprzedaży Inteligentnych Terminali Komunikacyjnych (ITK POINT). ITK POINT to nowoczesny, autonomiczny przystanek, stanowiący jednocześnie punkt dostaw i odbioru (paczkomaty, foodomaty, bankomat/wpłatomat). ITK POINT to ponadto wyposażone w szybki Internet, ekrany LED i tablice posterowe lokalne centrum informacyjno-reklamowe. Całość zasilana jest Odnawialnymi Źródłami Energii, wyposażona w lokalny system podtrzymania bezpieczeństwa (magazyn energii z autonomią do 10h) oraz punkt ładowania urządzeń i pojazdów elektrycznych. Ponadto Spółka na 2021 rok ma w planach utworzenie Programu Certyfikacji Bezpieczeństwa OZE i Nowych Technologii (CBOiNT) gdzie EKOPARK jest jednym z założycieli, jednostką szkoleniową i certyfikującą. Program Certyfikacji Bezpieczeństwa OZE i Nowych Technologii (CBOiNT) zajmować się będzie opracowywaniem, propagowaniem, wdrażaniem i monitorowaniem standardów oraz dobrych praktyk wykonawczych wpływających na podniesienie poziomu bezpieczeństwa przeciwpożarowego w przestrzeni publicznej i komercyjnej.

Oba te projekty są we wstępnej fazie realizacji. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Spółka jest na etapie przygotowywania umów i prowadzenia negocjacji handlowych z odbiorcami.

Każde przemodelowanie profilu działalności jak i wprowadzanie na rynek nowego, innowacyjnego produktu niesie za sobą pewne ryzyko biznesowe. Zarząd Spółki dostrzega ewentualne ryzyko niepowodzenia planowanych inwestycji dlatego zabezpiecza Spółkę realizacją dotychczasowych kontraktów jak i pozyskując nowych kontrahentów z branży zarówno budowlanej jak i instalacyjnej.

W okresie sprawozdawczym 2020 Spółka zawarła istotną umowę o współpracy z siecią hurtowni budowlanych – TROPS Spółka Akcyjna z siedzibą w Toruniu. W ramach przedmiotowej współpracy TROPS w swoich punktach handlowych prowadzić będzie wstępną prezentację produktów Emitenta, w szczególności instalacji fotowoltaicznych i pomp ciepła, oraz przekazać Emitentowi kontakt do zainteresowanych klientów w celu uzyskania ostatecznej wyceny. Na dzień dzisiejszy czekamy na zlecenia wynikające z umowy w związku z rozpoczynającym się sezonem instalacyjnym.

Ponadto w kwietniu 2021 roku Spółka podpisała umowę na wykonanie elektrowni słonecznej oraz instalacji gazowych na zamówienie spółki LUMAC sp. z o.o na łączną kwotę 1 026 500 zł netto. Tym samym Zarząd podejmuje wszelkie działania zmierzające do zminimalizowania istniejącego ryzyka biznesowego i ewentualnego niepowodzenia planowanych innowacyjnych projektów.

2. W 2021 roku Zarząd dąży do zapewnienia płynności finansowej Spółki. Warunki gospodarcze w roku sprawozdawczym 2020 były niezwykle trudne z uwagi na ogólnosiłową pandemię koronawirusa COVID-19. Ciężka sytuacja gospodarcza dotknęła również Spółkę, która musiała skorzystać z pomocy państwa w ramach Tarczy PFR. W związku ze zbliżającym się terminem rozliczenia subwencji istnieje ryzyko związane z płynnością finansową Spółki, która może zostać zobowiązana do zwrotu części subwencji. Spółka musiała podjąć działania w celu optymalizacji kosztów zatrudnienia, która była podyktowana również koniecznością zmiany kadry pracowniczej z uwagi na przemodelowanie profilu biznesowego Spółki.

3. W 2021 roku planowane jest rozliczenie projektu związanego z budową Centrum- Badawczo Rozwojowego Przedsiębiorstwa Robót Instalacyjnych Ekopark S.A. , prace budowlane idą zgodnie z harmonogramem. Jednak na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Spółka nie podpisała jeszcze aneksu do umowy nr: POIR.02.01.00-00-0069/18 dotyczącego wypłacenia III transzy dofinansowania wyżej omawianego projektu. Zarząd Spółki dopełnił już wszystkich formalności i czeka na ostateczną decyzję z Ministerstwa Inwestycji i Rozwoju. Zarząd widzi niewielkie ryzyko konieczności zwrotu otrzymanego dofinansowania, jednakże podjął równocześnie kroki zmierzające do zapewnienia wkładu własnego z emisji kolejnych akcji. Aktualni akcjonariusze podpisali listy intencyjne. Biorąc pod uwagę wynik ostatniej emisji akcji Zarząd Spółki widzi w tym zakresie możliwość niezwykle efektywnego pozyskania koniecznych funduszy i tym samym minimalizację ryzyka utraty płynności.

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.

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,

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	37 158,91	.....
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	185 158,00	Oprocentowanie WIBOR 3M; marża Banku wynosi 4,80.p.p. Zwrot do dnia 29.02.2024 r.
	Kredyt obrotowy 1137/2018 BS Toruń	214 011,00	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	74 919,61	Oprocentowanie WIBOR 1M; marża Banku wynosi 6,50.p.p. Zwrot do dnia 09.10.2021 r.
	Kredyt obrotowy S0703863/01/00 Santander Bank	31 522,00	Oprocentowanie WIBOR 3M; marża Banku wynosi 10.p.p. Zwrot do dnia 10.03.2023 r.
	Pożyczka MBW Inwest Sp z o.o.	420 000,00	Termin spłaty pożyczki do dnia 28.10.2020 r. Umowa ustna co do spłaty w terminie późniejszym
	Subwencja PFR	699 508,00	brak oprocentowania- spłata według harmonogramu, który będzie znany 05/2021
Zobowiązania finansowe z tytułu instrumentów pochodnych wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające	.....	-	.....

W 2021 roku Spółka podpisała następujące aneksy do umów: brak

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

	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
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 zabezpieczania 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	-	-

41. 4 Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Na dzień bilansowy portfel dłużnych instrumentów finansowych ma następującą strukturę:

	31.12.2020 wartość bilansowa	31.12.2019 wartość bilansowa
Instrumenty finansowe:		
- o stałej stopie procentowej		
Aktywa finansowe		375 976,20
wyceniane w wartości godziwej	-	-
Zobowiązania finansowe	1 119 508,00	545 406,63
- o zmiennej stopie procentowej		
Aktywa finansowe	-	-
Zobowiązania finansowe	873 031,10	1 765 607,57

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:

	31.12.2020 wartość bilansowa	31.12.2019 wartość bilansowa
Aktywa finansowe:		
Dłużne papiery wartościowe	-	-
Należności własne i pożyczki udzielone	-	-
Należności handlowe	262 627,29	206 267,84
Środki pieniężne	37 158,91	54 609,61
Instrumenty pochodne wyznaczone jako zabezpieczające	-	-
Pozostałe instrumenty pochodne	-	-
	299 786,20	260 877,45

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)

42. Podatek dochodowy od osób prawnych

42. 2 Odroczony podatek dochodowy

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Ujemne różnice przejściowe:		
Inne	-	-
	-	-
Straty podatkowe do rozliczenia w kolejnych okresach:		
Strata podatkowa 2015 (ogółem)	-	-
Rozliczona/przedawniona część straty podatkowej	-	-
Strata podatkowa 2015 do rozliczenia	-	-
Strata podatkowa 2016 (ogółem)	-	-
Rozliczona/przedawniona część straty podatkowej	-	-
Strata podatkowa 2016 do rozliczenia	-	-
Strata podatkowa 2017 (ogółem)	-	-
Rozliczona część straty podatkowej	-	-
Strata podatkowa 2017 do rozliczenia	-	-
Strata podatkowa 2018 (ogółem)	-	-
Rozliczona część straty podatkowej	-	-
Strata podatkowa 2018 do rozliczenia	-	-
Strata podatkowa 2019 (ogółem)	-	-
Rozliczona część straty podatkowej	-	-
Strata podatkowa 2019 do rozliczenia	-	-
Strata podatkowa 2020 r.	-	-
Suma strat podatkowych do rozliczenia w kolejnych okresach	-	-

Wartość brutto aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
Wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego nierozpoznana w bilansie	-	-
Wartość netto aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
Dodatnie różnice przejściowe:		
wycena kontraktów długoterminowych na przełomie roku	-	-
...	-	-
...	-	-
Inne	-	-
	-	-
Wartość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
Kompensata	-	-
Wykazane w bilansie aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
Wykazana w bilansie rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
Zmiana bilansowa netto aktywów/rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	261 060,00
Wartość podatku odroczonego ujętego w kapitałach w okresie	-	-
Zmiana podatku odroczonego ujętego w rachunku zysków i strat	-	261 060,00

42. 3 Struktura podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Podatek dochodowy bieżący	-	-
Dodatkowe zobowiązania podatkowe za lata poprzednie	-	-
Zmiana stanu odroczonego podatku dochodowego	-	(261 060,00)
	-	(261 060,00)

43. Identyfikacja osób składających podpis elektroniczny na sprawozdaniu finansowym

Wojciech Janusz Trawiński Prezes Zarządu

Zuzanna Łukasiak

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

7 Sprawozdanie Zarządu z działalności

7.1 Informacje podstawowe

PRZEDSIĘBIORSTWO ROBÓT INSTALACYJNYCH EKOPARK S.A. zostało powołane Aktem Notarialnym sporządzonym w dniu 31.12.2014 r. w Kancelarii Notarialnej w Toruniu przy ul. Małe Garbary 5 przed notariuszem Tomaszem Ignacym Olszewskim za Repertorium A nr 8767/2014. Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000537011 w VII Wydziale Gospodarczym Krajowego Rejestru Sądowego. Spółkę identyfikują numery REGON: 360397688 oraz NIP: 5030077990. Siedziba Spółki mieści się pod adresem Aleje Jerozolimskie 214, 02-486 Warszawa.

Na dzień 31 grudnia 2020 r. kapitał zakładowy Spółki wynosił 581.200 zł i był podzielony na: 1.465.000 akcji imiennych serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, uprzywilejowanych co do głosu w stosunku 2 (dwa) głosy na jedną akcję, 932.500 akcji zwykłych na okaziciela serii B2 o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, 799.500 akcji zwykłych na okaziciela serii B3 o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, 200.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, 700.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, 715.000 akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oraz 1.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii G o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja.

Kapitał zapasowy wynosił na koniec okresu sprawozdawczego: 2.872.369,67

Aktualnie na dzień 31.05.2021 roku kapitał zakładowy Spółki wynosi 1 147 943,50 zł. Rejestracja akcji serii: H, J, K1, K2 i I nastąpiła 25.03.2021 r. i obejmowała łącznie liczbę 5 667 435 akcji o wartości nominalnej 566.743,50 zł.

7.2 Komentarz dotyczący aktualnej i przewidywanej sytuacji finansowej

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych EKOPARK Spółka Akcyjna w 2020 roku prowadziła działalność operacyjną w bezprecedensowych, wyjątkowo niesprzyjających warunkach z uwagi na szczytowy okres zachorowań spowodowanych ostrą zakaźną chorobą układu oddechowego COVID-19 wywoływaną przez wirusa SARS-CoV-2. Niestety wraz z pojawieniem się realnego ryzyka zagrożenia zdrowia i życia, Klienci zauważalnie mniej zainteresowani byli produktami i usługami Spółki wymagającymi niejednokrotnie bezpośredniego kontaktu z instalatorami – montaż instalacji grzewczych, instalacji wod-kan, kolektorów słonecznych czy pomp ciepła. W tych wyjątkowo niesprzyjających realiach rynkowych Spółka wygenerowała przychód w wysokości 2,45 mln zł oraz stratę w wysokości 1,085 mln zł netto.

Bezpośredni wpływ na ograniczenie przychodów Spółki miało również rozwiązanie istotnego kontraktu zawartego przez Spółkę – „Wykonanie robót budowlanych polegających na rozbudowie fermy drobiu w miejscowości Ownia o 6 kurników do chowu brojlerów wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną i towarzyszącą z zagospodarowaniem terenu w zabudowie zagrodowej” dla JW AGRO Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie na kwotę 12.450.860,00 zł netto.

Spółka przygotowywała się do realizacji niniejszej inwestycji od miesiący i pokładała w niej nadzieje na wysoką rentowność. Samorozwiązanie umowy nastąpiło wskutek wystąpienia pandemii koronawirusa COVID-19, przez którą bank odmówił ostatecznie Zamawiającemu uruchomienia finansowania przedmiotowej inwestycji. Realia, w których Spółka znalazła się w 2020 roku sprawiły, że Zarząd podjął decyzję o przemodelowaniu sprzedaży. Zamiarem Zarządu jest uniezależnienie Spółki od umów/ kontraktów/ projektów, które z różnych przyczyn mogą nie dojść do skutku. Zarząd od początku IV kwartału dąży do uruchomienia sprzedaży Inteligentnych Terminali Komunikacyjnych (EKOPARK S.A. jest producentem) oraz utworzenia Programu Certyfikacji Bezpieczeństwa OZE i Nowych Technologii (CBOiNT) (EKOPARK jest jednym z założycieli, jednostką szkoleniową i certyfikującą).

Na wynik finansowy Spółki wpływ miały również wyjątkowo niekorzystne warunki pogodowe jakie panowały w III i IV kwartale a które znacznie ograniczyły możliwość prowadzenia przez Spółkę prac montażowo instalacyjnych.

Na dzień sporządzenia sprawozdania Zarząd Spółki zaobserwował wzrost sprzedaży instalacji fotowoltaicznych i kolektorów słonecznych co związane jest z rozpoczęciem sezonu instalacyjnego jak i popularyzacją odnawialnych źródeł energii w polskim społeczeństwie. Zarząd zauważa znaczną poprawę w porównaniu z rokiem zeszłym w zakresie sprzedaży i montażu w/w instalacji wśród klientów indywidualnych.

7.3. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, które wystąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego

Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych EKOPARK S.A w okresie, którego dotyczy Sprawozdanie prowadziło działalność operacyjną w niespotykanych dotąd warunkach. W miesiącu styczniu i lutym 2020 r. Spółka prowadziła działalność normalnie, zgodnie z założonym planem a Zarząd dostrzegał poprawę sytuacji finansowej względem poprzednich okresów sprawozdawczych.

Natomiast w miesiącu marcu 2020 r. z uwagi na ostrą zakaźną chorobę układu oddechowego COVID-19 wywoływaną przez wirusa SARS-CoV-2 oraz wprowadzony powszechny stan epidemii Spółka odczuła negatywne skutki dotyczące bieżącej działalności, które wywarły istotny, negatywny wpływ na jej działalność operacyjną.

W okresie sprawozdawczym Spółka skupiła swoje siły na bieżącej realizacji kontraktów i zleceń.

Do zadań realizowanych przez Spółkę zaliczają się m.in. rozkuwanie głowic pali fundamentowych na budowie Fabryki Wody w Szczecinie dla ALSTAL GRUPA BUDOWLANA, rozkuwanie głowic pali fundamentowych na budowie trasy S7 – odcinek Szczepanowice dla AARSLEFF Sp. z o.o., rozkuwanie głowic pali fundamentowych na budowie trasy S6 – odcinek Gdynia dla AARSLEFF Sp. z o.o., obsługa ściany szczelinowej na budowie w Krakowie przy ul. Mogileńskiej dla GEOCOMP Sp. z o.o., rozkuwanie głowic pali fundamentowych na budowie trasy w miejscowości Radwan dla GEOCOMP Sp. z o.o., montaż instalacji wentylacji mechanicznej z odzyskiem ciepła dla SM Kopernik w Toruń, montaż instalacji wentylacji mechanicznej w zakładowej hali produkcyjnej w Lisewie, montaż instalacji fotowoltaicznych i kolektorów słonecznych oraz prace ogólnobudowlane u Klientów Indywidualnych.

Wraz z wprowadzeniem w marcu 2020 r. ogólnokrajowego lockdownu Zarząd Spółki PRI EKOPARK S.A. został zmuszony do tymczasowego wstrzymania oraz ograniczenia realizacji niektórych kontraktów i zleceń, co spowodowane było:

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

Spółka wprowadziła wewnętrzne procedury ograniczające ryzyko zachorowań wśród pracowników poprzez m.in. wyposażenie brygad w dodatkowe środki higieny, środki dezynfekujące oraz poprzez umożliwienie kadrze biurowej pracy zdalnej.

W roku sprawozdawczym Spółka w dalszym ciągu realizowała własny projekt polegający na budowie Centrum Badawczo-Rozwojowego Przedsiębiorstwa Robót Instalacyjnych EKOPARK. Spółka przeszła pozytywnie kontrolę realizacji projektu z ramienia Departamentu Programów Wsparcia Innowacji i Rozwoju, Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej. Informacja pokontrolna wskazała, iż nie stwierdzono nieprawidłowości, nie stwierdzono naruszeń prawa, nie zastosowano dodatkowych zaleceń. Ponadto, w związku z rozprzestrzenianiem się pandemii koronawirusa COVID-19 Spółka złożyła wnioski do instytucji finansującej i otrzymała zgodę z Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej na wydłużenie realizacji projektu pn. „Centrum Badawczo – Rozwojowe Przedsiębiorstwa Robót Instalacyjnych EKOPARK” do dnia 31.03.2021 roku. Następnie w związku z przedłużającym się stanem epidemii w Polsce Spółka ponownie zwróciła się do Instytucji Zarządzającej z prośbą o wydłużenie terminu realizacji do dnia 30.06.2021 r. Na dzień sporządzania niniejszego raportu Spółka oczekuje na aneks w tej sprawie.

W okresie sprawozdawczym Spółka zawarła umowę z Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości („PARP”) o przyznaniu środków w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 na realizację projektu „Opracowanie projektu wzorniczego dla autonomicznych wiat przystankowych”.

W ramach niniejszego projektu Spółka rozpoczęła prace nad innowacyjnymi, nowoczesnymi, komfortowymi i bezpiecznymi wiatami przystankowymi wyposażonymi w funkcjonalności, takie jak między innymi: ładowanie urządzeń elektrycznych, takich jak laptopy, smartfony, tablety, itp., monitoring, przycisk S.O.S, moduł Wi-Fi, oświetlenie LED, funkcja samoodśnieżania, dostosowanie dla osób z niepełnosprawnościami czy czujniki zmierzchu.

Ponadto Zarząd Spółki zawarł umowę o wykonanie robót budowlanych polegających na rozbudowie fermy drobiu w miejscowości Ownia o 6 kurników do chowu brojlerów wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną i towarzyszącą z zagospodarowaniem terenu w zabudowie zagrodowej z JW AGRO Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie na kwotę

12.450.860,00 zł netto. Spodziewany termin rozpoczęcia prac przypadał na dzień 31.05.2020 r. z uwagi na procedury związane z finansowaniem przedmiotowej inwestycji przez Zamawiającego. Zgodnie z umową stron, jeżeli Zamawiający we wskazanym terminie nie uzyska finansowania, kontrakt ulegnie samoistnemu rozwiązaniu lub wolą obydwu stron zostanie zawarty aneks przesuwający spodziewany termin rozpoczęcia prac. Wykonawca zobowiązał się wykonać roboty przewidziane umową w terminie 9 miesięcy od momentu rozpoczęcia prac.

Z uwagi na wydłużone procedury uruchomienia finansowania przedmiotowej inwestycji, Spółka oraz Zamawiający aneksowali istniejącą umowę poprzez wydłużenie spodziewanego terminu rozpoczęcia prac do dnia 30 września 2020 roku. Ostatecznie kontrakt został rozwiązany z uwagi na odmowę Zamawiającemu uruchomienia finansowania przedmiotowej inwestycji.

W związku z wystąpieniem pandemii koronawirusa COVID-19 Spółka otrzymała przelew subwencji finansowej z Polskiego Funduszu Rozwoju w wysokości 699.508,00 zł oraz dofinansowanie wynagrodzeń pracowników z Powiatowego Urzędu Pracy w Golubiu-Dobrzyniu.

Pod koniec okresu sprawozdawczego Spółka zawarła istotną umowę o współpracy z siecią hurtowni budowlanych – TROPS Spółka Akcyjna z siedzibą w Toruniu. W ramach przedmiotowej współpracy TROPS w swoich punktach handlowych prowadzić będzie wstępną prezentację produktów Spółki, w szczególności instalacji fotowoltaicznych i pomp ciepła, oraz przekazać EKOPARKOWI kontakt do zainteresowanych klientów w celu uzyskania ostatecznej wyceny.

W okresie sprawozdawczym do Spółki dołączyli nowi akcjonariusze wypełniając tym samym warunki umowy inwestycyjnej z dnia 31.08.2020 r. Na jej podstawie Inwestorzy wnieśli w III i IV kwartale 2020 r. środki pieniężne na poczet objęcia 5.000.000 akcji. Spółka zamierza wykorzystać nowe środki na poczet dokończenia realizowanych projektów oraz zainicjowania nowych działań zarobkowych. Tym samym Zarząd ocenił wypełnienie umowy inwestycyjnej jako całkowity sukces, ponieważ oprócz kapitału Spółka pozyskała doświadczenie oraz kompetencje pozwalające otworzyć się na nowe lukratywne produkty i rynki zbytu.

Istotne wydarzenia do dnia przygotowania raportu

Wobec ograniczeń, które wystąpiły w związku z COVID-19 oraz z uwagi na powiększenia zasobów Spółki o kapitał inwestycyjny oraz doświadczenie i kompetencje nowych akcjonariuszy, począwszy od 2021 roku Zarząd zakłada skupienie mocy przerobowych Spółki w obszarze nowoczesnych technologii powiązanych z Odnawialnymi Źródłami Energii, w tym rozwijaniu nowego produktu Spółki: Inteligentnego Terminalu Komunikacyjnego, prowadzeniu prac badawczo-rozwojowych, utworzenia Programu Certyfikacji Bezpieczeństwa OZE i Nowych Technologii (CBOiNT) (EKOPARK jest jednym z założycieli, jednostką szkoleniową i certyfikującą) oraz kontynuowaniu sprzedaży fotowoltaiki, pomp ciepła i magazynów energii. Zarząd zamierza w 2021 roku

wyeksponować i wdrożyć do sprzedaży efekty prac poczynionych w IV kwartale 2020 r. Zamiarem Zarządu jest dynamiczne budowanie przez Spółkę pozycji europejskiego pioniera w zakresie modernizacji infrastruktury miast zgodnie z założeniami strategii Smart-City. W związku z powyższym Spółka w dniu 26 lutego 2021 r. została większościowym udziałowcem w EKOPARK OPERATOR Sp. z o.o. z siedzibą w Lipienicy, w którym objęła 70% udziałów. EKOPARK OPERATOR Sp. z o.o. jest spółką celową przeznaczoną do dystrybucji i zarządzania Inteligentnymi Terminalami Komunikacyjnymi (ITK POINT) na terenie kraju i za granicą.

Konsekwentnie realizując zamiar ukierunkowania działalności Spółki na Odnawialne Źródła Energii Zarząd Emitenta w maju 2021 roku nabył 20% udziałów w STAY-ON Storage Engineering sp. z o.o. z siedzibą w Nowym Mieście Lubawskim. Jednocześnie Spółka ma zagwarantowaną opcję wykupu kolejnych 20% udziałów w terminie do 31 stycznia 2022 r. Wartość transakcji nabycia 20% udziałów to 2.000.000,00 zł. Ostateczna cena transakcji może ulec zmianie i zostanie ustalona po zakończeniu audytu księgowego (due dilligence) i wyceny wartości nabywanych udziałów STAY-ON Storage Engineering Sp. z o.o. na dzień 01 grudnia 2021 roku. Jeśli Emitent skorzysta z opcji wykupu dodatkowych udziałów obejmie łącznie większość tj. 40 % udziałów lidera technologii magazynowania energii.

Zarząd Emitenta podkreśla, że nabycie znaczącego pakietu udziałów w STAY-ON Storage Engineering Sp. z o.o. stanowi istotny krok w realizacji strategii rozwoju Spółki, zmierzającej do zajęcia znaczącej pozycji produktowej na rynku magazynowania energii oraz zapewnienia dedykowanych rozwiązań dla produktów własnych, w tym Inteligentnego Terminala Komunikacyjnego (ITK Point). Nabywana spółka jest liderem technologii magazynowania energii, w tym magazynów hybrydowych oraz przepływowych typu: VRFB Vanadium Red Flow Battery i współpracuje z największymi światowymi brandami tego segmentu. STAY-ON Storage Engineering Sp. z o.o. dostarcza technologie magazynowania energii także na rynku krajowym. W marcu bieżącego roku Spółka ta podpisała umowę na dostawę magazynu energii BZE realizowanego dla Tauron Polska S.A. w Gliwicach.

Na dzień sporządzenia raportu Spółka zawarła kontrakt na wykonanie elektrowni słonecznej oraz instalacji gazowych na zamówienie LUMAC sp. z o.o. na łączną kwotę 1 026 500 zł netto.

Ponadto Spółka planuje kolejną emisję akcji w celu pozyskania dodatkowego finansowania. W tym zakresie Spółka podpisała listy intencyjne z dwoma aktualnymi akcjonariuszami na zakup wyemitowanych w przyszłości akcji.

7.4. Przewidywania dotyczące rozwoju jednostki

ROZWÓJ INTELIGENTNEGO TERMINALU KOMUNIKACYJNEGO (ITK POINT)

Strategia rozwoju Emitenta zakłada zbudowanie pozycji Europejskiego pioniera w zakresie modernizacji infrastruktury miast. Spółka zamierza zdominować rynek nowoczesnych technologii poprzez wdrożenie produktu idealnie wpisującego się w strategię Smart-City. Inteligentny Terminal Komunikacyjny to nowoczesny, autonomiczny przystanek, stanowiący jednocześnie punkt dostaw i odbioru (paczkomaty, foodomaty, bankomat/wpłatomat). ITK POINT to ponadto wyposażone w internet 5G, ekrany LED i tablice posterowe lokalne centrum informacyjno-reklamowe. Całość zasilana jest

Odnawialnymi Źródłami Energii, wyposażona w lokalny system podtrzymania bezpieczeństwa (magazyn energii z autonomią do 10h) oraz punkt ładowania urządzeń i pojazdów elektrycznych. Spółka rozwija współpracę z dostawcami poszczególnych rozwiązań jak również rozwija model atrakcyjnej sprzedaży, który pozwoli na szybkie osiągnięcie 100% mocy produkcyjnych w budowanie wielomiesięcznego portfolio zamówień z całej Europy.

ROZWÓJ CENTRUM BADAWCZO-ROZWOJOWEGO

Spółka w ramach własnego Centrum Badawczo-Rozwojowego zamierza opracowywać, doskonalić, wdrażać i komercjalizować innowacyjne sposoby na magazynowanie energii ciepła, chłodu i energii elektrycznej w układzie współpracy z systemami OZE. Zarząd zakłada wyniki prac badawczo-rozwojowych na poziomie przełomowym w przeciągu kilku najbliższych lat. Niezależnie od powyższego, Spółka zamierza rozwijać zakres prowadzonych działań w Centrum Badawczo-Rozwojowym poprzez udział w nowych projektach, nowych programach i przedsięwzięciach. Zarząd zakłada zbudowanie marki Centrum Badawczo-Rozwojowego EKOPARK jako uznanego eksperta w dziedzinie nowoczesnych technologii.

WZMOCNIENIE FINANSOWE I ROZWÓJ DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W POZOSTAŁYCH ZAKRESACH

Zarząd pozyskał kapitał finansowy oraz osobowy poprzez dokonane emisje akcji i zamierza zasadniczo umocnić pozycję Spółki w pozostałych zakresach działalności zapewniając jej stabilny rozwój w najbliższych latach. Realizacji tego celu służyć będzie rozbudowa jej wolumenu o sprzedaż Odnawialnych Źródeł Energii – fotowoltaiki, pomp ciepła i kolektorów słonecznych. Spółka ponadto przygotowuje się do współpracy z jednostkami Straży Pożarnej w zakresie pionierskich szkoleń dotyczących gaszenia pożarów instalacji fotowoltaicznych – program CBOiNT. Dnia 1 lutego 2021 r. podpisane zostało porozumienie dotyczące utworzenia Programu Certyfikacji Bezpieczeństwa OZE i Nowych Technologii (CBOiNT), którego sygnatariuszami są: Instytut Maszyn Przepływowych im. Roberta Szewalskiego Polskiej Akademii Nauk w Gdańsku (wraz z KEZO Centrum Badawcze PAN), Centrum Badawcze EKOPARK stanowiące wydzieloną część PRI EKOPARK S.A., Polski Program Elektryfikacji Motoryzacji (PPEM) z siedzibą w Jabłonie (KEZO CB PAN), Fundacja CFBT.PL siedzibą w Olsztynie.

Program zajmować się będzie opracowywaniem, propagowaniem, wdrażaniem i monitorowaniem standardów oraz dobrych praktyk wykonawczych wpływających na podniesienie poziomu bezpieczeństwa przeciwpożarowego w przestrzeni publicznej i komercyjnej. W szczególności Program CBOiNT obejmować będzie:

- badanie i rozwijanie metod zabezpieczenia przeciwpożarowego instalacji OZE, stacji ładowania pojazdów elektrycznych i magazynów energii, rekomendowanie technologii i dobrych praktyk wykonawstwa,
- przygotowanie i rozwijanie zaleceń i rekomendacji dla wydziałów architektury, nadzoru budowlanego i rzeczoznawców co do zasad ochrony przeciwpożarowej,
- przygotowanie rekomendacji dobrych praktyk wykonawczych i zabezpieczeń przeciwpożarowych dla firm i jednostek instalacyjnych,
- opracowanie i rozwijanie zaleceń odnośnie technik i metod gaszenia i bezpieczeństwa pożarowego dla jednostek Straży Pożarnej.

W ramach Programu CBOiNT przewidziane jest prowadzenie szkoleń w wyżej wymienionych zakresach dla:

- wydziałów architektury i nadzoru budowlanego,
- jednostek Straży Pożarnych,
- firm projektowych, instalacyjnych, wykonawczych, dystrybucyjnych i produkcyjnych związanych z branżą, oraz wydawanie Certyfikatów poszkoleniowych, i Certyfikatów rekomendacyjnych do stosowania technologii i produktów przebadanych pod względem bezpieczeństwa pożarowego w ramach CBOiNT.

Zarząd EKOPARK S.A. wyraża przekonania, że powyższe działania Spółki plasują jej konkurencyjność rynkową na tyle wysoko, iż dostarczą jej przychodów pozwalających na znaczącą poprawę wyników finansowych.

7.5 Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

EKOPARK S.A. realizuje budowę własnego Centrum Badawczo-Rozwojowego, w którym realizowane mają być prace badawcze i rozwojowe nad opracowaniem, doskonaleniem, walidacją, wdrażaniem i komercjalizacją innowacyjnych sposobów na magazynowanie energii ciepła, chłodu i energii elektrycznej w układzie współpracy z systemami OZE dedykowanych do długoterminowego przechowywania energii i jej wykorzystania w okresie niekorzystnych czynników otoczenia. Ponadto drugim najważniejszym projektem badawczo-rozwojowym, który realizuje Spółka jest „Opracowanie projektu wzorniczego dla autonomicznych wiat przystankowych”. W ramach niniejszego projektu Spółka opracuje nowoczesne, komfortowe i bezpieczne wiaty przystankowe wyposażone w funkcjonalności, takie jak między innymi: ładowanie urządzeń elektrycznych, takich jak laptopy, smartfony, tablety, itp., monitoring, przycisk S.O.S, moduł Wi-Fi, oświetlenie LED, funkcja samoodśnieżania, dostosowanie dla osób z niepełnosprawnościami czy czujniki zmierzchu.

7.6 Informacje dotyczące nabyciu udziałów (akcji) własnych, a zwłaszcza o celu ich nabycia, liczbie i wartości nominalnej, ze wskazaniem, jaką część kapitału zakładowego reprezentują, cenie nabycia oraz cenie sprzedaży tych udziałów (akcji) w przypadku ich zbycia

W okresie sprawozdawczym nie nabyto udziałów własnych.

7.7 Informacje o posiadanych przez jednostkę oddziałach (zakładach)

Oprócz siedziby reprezentacyjnej zlokalizowanej pod adresem Aleje Jerozolimskie 214, 02-486 Warszawa, spółka posiada oddział stanowiący zaplecze techniczne pod adresem Lipienica 12,

87-410 Kowalewo Pomorskie. Znajdują się tam wszystkie budynki infrastruktury technicznej. Nieruchomość ta zostanie niebawem wzbogacona o całkowicie nowy budynek: Centrum-Badawczo Rozwoje, którego oddanie i otwarcie zaplanowano w 2021 r.

7.8 Informacje o instrumentach finansowych w zakresie:

- a) ryzyka: zmiany cen kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka;
- b) przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń.

W chwili sporządzania sprawozdania z działalności Spółka posiada ograniczone, aczkolwiek wystarczające środki do realizacji postawionych przez nią celów. Zarząd aktywnie działa i podejmuje kroki zmierzające w kierunku pozyskania dodatkowych źródeł finansowania firmy. Oprócz bieżącej działalności i realizacji dotychczasowych kontraktów, Spółka planuje również emisję nowych akcji.

Transakcje zakupu i sprzedaży w większości odbywały się w PLN. Transakcje międzynarodowe odbywały się w EURO.

Spółka nie wyemitowała papierów wartościowych, notowanych na rynku regulowanym Europejskiego Obszaru Gospodarczego.

7.9 Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń, z określeniem, w jakim stopniu emitent jest na nie narażony

Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń został przedstawiony poniżej pn. „Załącznik do sprawozdania Zarządu z działalności za 2020 r.”.

7.10 Informacje dodatkowe

Nie dotyczy.

8 Oświadczenie Zarządu

Oświadczenie zarządu spółki Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A. w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Zarząd Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A. oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Wojciech Trawiński – Prezes zarządu

**Oświadczenie zarządu spółki Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A. w sprawie
wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za rok 2020**

Zarząd Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjnych Ekopark S.A. oświadcza, iż wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego został dokonany zgodnie z przepisami, w tym zgodnie z przepisami dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej oraz, iż firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie, spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Wojciech Trawiński – Prezes zarządu

Załącznik do sprawozdania Zarządu z działalności za 2020 r.

Informacja na temat poziomu i rodzaju ryzyka

Ryzyko niekorzystnych zmian w przepisach podatkowych w szczególności regulacjami dotyczącymi podatku od towarów i usług w segmencie budowlanym

Zagrożeniem dla działalności EKOPARK S.A. jest niestabilność i brak spójności przepisów prawnych oraz uznaniowość interpretacyjna. Częste zmiany w ustawodawstwie, głównie w zakresie polityki podatkowej narażają Spółkę na ryzyko wystąpienia niekorzystnych uregulowań prawnych, co w konsekwencji może przełożyć się na pogorszenie sytuacji finansowej Spółki.

Ryzyko związane ze zmianami otoczenia makroekonomicznego

Ryzyko zmiany sytuacji makroekonomicznej wpływa na kształtowanie się popytu oferowanych produktów i usług przez Spółkę. Sytuacja gospodarcza wywiera znaczący wpływ na zachowanie uczestników rynku i siłę nabywczą potencjalnych klientów. Sytuacja finansowa w branży odnawialnych źródeł energii, instalacyjnej oraz budowlanej w Polsce, a więc i sytuacja finansowa EKOPARK S.A., jest ściśle powiązana z wieloma czynnikami ekonomicznymi, do których należy zaliczyć wielkość i zmienność produktu krajowego brutto, wielkość i zmienność nakładów inwestycyjnych w gospodarce i przedsiębiorstwach, poziom i zmienność bezrobocia, poziom i zmienność stóp procentowych oraz poziom i zmienność inflacji. Niekorzystne zmiany jednego lub więcej z powyższych czynników mogą wpłynąć na spadek popytu na

oferowane przez Spółkę usługi, co może mieć negatywny na sytuację finansową przedsiębiorstwa.

Ryzyko związane z koniunkturą w branży odnawialnych źródeł energii (OZE)

Działalność Ekopark S.A. jest ściśle powiązana z branżą OZE. Czynniki makroekonomiczne oddziałujące na ogólną koniunkturę gospodarczą istotnie wpływają na wyniki osiągnięte w branży OZE. Polityka państwa związana z rozwojem rynku OZE, kreowaniem nowych inwestycji oraz programami rządowymi wraz z polityką banków w odniesieniu do kredytowania inwestycji przedsiębiorstw i wysokim poziomem optymizmu inwestorów instytucjonalnych w znacznym stopniu wpływa na rozwój branży OZE. Niekorzystne zmiany czynników makroekonomicznych mogą negatywnie wpłynąć na dynamikę nakładów inwestycyjnych oraz koniunkturę w branży OZE, a w konsekwencji na wyniki finansowe osiągnięte przez Spółkę oraz perspektywy ekspansji jej działalności. Istnieje ryzyko, że pogorszenie koniunktury, w szczególności w segmencie odbiorców indywidualnych wpłynie na zmniejszenie przychodów ze sprzedaży oraz pogorszenie kondycji finansowej przedsiębiorstwa.

Ryzyko związane z otoczeniem konkurencyjnym

Branża OZE, w której Spółka prowadzi główną działalność, jest mocno konkurencyjna. Spółka działa w zmieniającej się branży, charakteryzującej się znacznym rozdrobnieniem. Ponadto branża w której działa P.R.I Ekopark S.A. charakteryzuje się niskimi barierami wejścia, co w istotny sposób zwiększa ryzyko w tym zakresie. Z punktu widzenia EKOPARK S.A. ryzyko związane z konkurencją należy rozpatrywać biorąc pod uwagę poszczególne usługi znajdujące się w ofercie. Jak podkreśla Zarząd Spółki w zależności od świadczonych usług Spółki identyfikuje jako potencjalnych konkurentów zarówno duże firmy, które często biorą udział w dużych przetargach, jak i małe kilkusobowe podmioty, które ustalają bardzo niskie marże. Jak podkreśla Zarząd jednym z najważniejszych czynników jest oferowana cena oraz okres gwarancji.

Tym niemniej istnieje ryzyko, że ujawnienie się konkurencji silniejszej niż oczekiwana, może wpłynąć na obniżenie się zainteresowania oferowanymi przez Spółkę usługami, a ponadto może spowodować konieczność obniżania marż, a w konsekwencji wpłynąć na wielkości przychodów uzyskiwanych z poszczególnych projektów.

Przedsiębiorstwo stara się minimalizować ryzyko związane z konkurencją poprzez systematyczną analizę branży oraz dotyczących jej raportów. Ponadto Spółka dokłada wszelkich starań, aby konsekwentnie budować pozycję eksperta oraz rzetelnego i godnego zaufania kontrahenta.

Ryzyko zmienności stóp procentowych

Ryzyko stopy procentowej jest to niebezpieczeństwo niekorzystnego wpływu zmian stopy procentowej na kondycję finansową przedsiębiorstwa i powstaje w odniesieniu do udzielonych pożyczek, zaciągniętych kredytów oraz środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych. Ryzyko wynika ze zmiennego oprocentowania opartego o stawkę WIBOR powiększonego o wynegocjowaną marżę, co naraża Spółkę na ryzyko zmian przepływów pieniężnych w wyniku zmiany stopy procentowej. Ryzyko w odniesieniu do kredytów niwelowane jest przez krótkoterminowe depozyty środków pieniężnych, również o zmiennym oprocentowaniu. Ponadto wysokość kredytów nie zagraża bieżącej działalności Spółki. W przypadku środków pieniężnych na rachunkach bankowych Spółka korzysta z usług wiarygodnych instytucji finansowych. W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonywała zabezpieczeń planowanych transakcji, w zakresie zabezpieczenia przed ryzykiem zmiany stóp procentowych, przy zastosowaniu pochodnych instrumentów zabezpieczających.

Ryzyko związane z sezonowością sprzedaży

Działalność Spółki jest związana z pracami prowadzonymi na obiektach budowlanych. Możliwość realizacji tych prac jest ściśle skorelowana z panującymi warunkami pogodowymi. Istnieje ryzyko wystąpienia niekorzystnych warunków pogodowych a co za tym idzie możliwe opóźnienia w realizacji robót instalacyjnych. Powyższa sytuacja może spowodować przesunięcie w czasie przychodów ze sprzedaży uzyskiwanych w danych okresach sprawozdawczych przez Spółkę. Opóźnienia w realizacji mogą generować dodatkowe kary finansowe związane z niewywiązaniem się w czasie z zawartych umów.

Ryzyko związane z wystąpieniem zdarzeń losowych

Przedsiębiorstwo jest narażone na wystąpienie zdarzeń nadzwyczajnych obejmujących awarie sprzętu, destrukcję hal magazynowych, wypadków pracowniczych oraz nieprzewidzianych zmian w środowisku naturalnym, społecznym oraz politycznym. W momencie wydarzenia powyższych zdarzeń mogą one negatywnie wpłynąć na efektywność realizowanych projektów przez Ekopark S.A., kadrę pracowniczą oraz sytuację finansową. Spółka może zostać pociągnięta do odpowiedzialności z tytułu nienależytego wykonania oferowanych usług oraz za możliwe opóźnienia w realizacji.

Ryzyko specyfiki działalności Spółki

Głównym profilem działalności EKOPARK S.A. są profesjonalne usługi z dziedziny instalacji Odnawialnych Źródeł Energii oraz instalacji sanitarnych.

Odbiorcami usług P.R.I Ekopark S.A. są inwestorzy i przedsiębiorcy, którzy realizują projekty inwestycyjne lub w jakikolwiek sposób ingerują w i oddziałują na obiekty inżynierii lądowej. Jak podkreśla Zarząd Spółki duże znaczenie dla prowadzonej przez Spółkę działalności ma liczba nowo realizowanych inwestycji i perspektywy w tej dziedzinie.

Zarząd Ekopark S.A. stale monitoruje rynek i podejmuje działania mające na celu jak najefektywniejsze wykorzystanie potencjału Spółki.

Ryzyko związane ze wzrostem kosztów operacyjnych i innych kosztów działalności

Koszty operacyjne i inne koszty działalności mogą wzrosnąć przy równoczesnym braku odpowiedniego wzrostu przychodów. Do czynników, które mogą powodować wzrost kosztów operacyjnych i innych kosztów na które Spółka nie ma wpływu, zaliczyć można: inflację; wzrost podatków i innych opłat publicznoprawnych; zmiany w przepisach prawa (w tym zmiany dotyczące przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy oraz przepisów o ochronie środowiska), wzrost kosztów finansowania działalności gospodarczej. Wyżej wymienione czynniki mogą mieć istotny wpływ na działalność i sytuację finansową EKOPARK SA.

Ryzyko niewypłacalności odbiorców

Spółka w swojej działalności zmuszona jest zawierać umowy z odroczonym terminem płatności, co wynika ze specyfiki realizowanych projektów. Istnieje ryzyko niewywiązania się kontrahentów z umowy, wynikiem czego może być brak uregulowania świadczeń przez odbiorców za zrealizowane projekty lub ewentualne opóźnienia w wypłacie należności. Może to prowadzić do pogorszenia sytuacji płynnościowej Spółki i sprawności funkcjonowania oraz potrzebę utworzenia rezerw na należności handlowe. Spółka zabezpiecza się przed ryzykiem nieuregulowania należności przez odbiorców poprzez podpisywane korzystnych dla obu stron umów długoterminowych.

Ryzyko związane z odpowiedzialnością wynikająca z rękojmi za wady fizyczne

Istnieje ryzyko związane z nieodpowiednim wykonaniem prac związanych z działalnością Spółki. Przedsiębiorstwo ponosi odpowiedzialność za projekty związane z niewłaściwym wykonaniem usług. Istnieje ryzyko powstania roszczeń w stosunku do Spółki wynikających z wad w zrealizowanych usługach lub nieodpowiedniej jakości tych usług. Odpowiedzialność Spółki z tytułu rękojmi regulują przepisy Kodeksu Cywilnego oraz inne przepisy prawa. Ponadto istnieje ryzyko związane ze znacznym wydłużeniem realizowanych projektów oraz dodatkowym zaangażowaniem czasowym pracowników oraz maszyn. Spółka zabezpiecza się przed tymi ryzykami poprzez zatrudnienie wykwalifikowanej kadry pracowniczej oraz odpowiedni nadzór przez pracowników z wyższych szczebli. Na dzień sporządzania niniejszego dokumentu roszczenia związane z nieodpowiednią realizacją w projektach dotyczy znikomej wielkości realizowanych zleceń.

Ryzyko związane z realizacją kontraktów

Spółka w swojej działalności jest narażona na ryzyko związane z aktywacją klauzul dotyczących nieterminowości zleceń oraz zaniechaniami powstałymi podczas realizacji. Istnieje ryzyko związane ze stratami finansowymi wynikającymi z kar umownych za niewłaściwe wykonanie prac. Nałożone kary finansowe mogą wpłynąć negatywnie na wynik finansowy osiągany przez Spółkę. Ponadto dokonywanie dodatkowych poprawek może wiązać się z odroczeniem terminu płatności dla Spółki oraz kosztami nieuwzględnionymi podczas sporządzania kosztorysu dla projektu. Powyższa sytuacja może niekorzystnie wpłynąć na sytuację płynnościową

Przedsiębiorstwa. Zarząd Spółki podkreśla, że materializacją powyższego ryzyka nie wystąpiła w historii działalności Spółki.

Ryzyko związane z funduszami unijnymi

W związku z charakterem prowadzonej działalności Przedsiębiorstwo wykorzystuje możliwość pozyskiwania funduszy na rozwój Spółki ze środków unijnych. Ryzyko związane jest z projektem budowy Centrum Badawczo – Rozwojowego Przedsiębiorstwa Robót Instalacyjnych EKOPARK S.A., gdzie Spółka otrzymała dofinansowanie na kwotę 6,050 mln zł. W przypadku realizacji projektów niezgodnie ze wskazanymi umowami, w szczególności: stwierdzenia nieprawidłowości, braków lub błędów w dokumentacji, opóźnień w realizacji, niezłożenia informacji i wyjaśnień, wprowadzenia nieuzasadnionych i niezatwierdzonych zmian, a także w przypadku wykorzystania środków niezgodnie z przeznaczeniem lub z naruszeniem procedur, pobrania dofinansowania nienależnego lub w nadmiernej wysokości, istnieje dla Spółki ryzyko:

- wypowiedzenia umowy lub jej natychmiastowego rozwiązania,
- wstrzymania wypłaty dofinansowania,
- odrzucenia wniosku o płatność,
- zwrotu całości lub części dofinansowania wraz z odsetkami.

Materializacja powyższego ryzyka może mieć istotne negatywne konsekwencje dla wyników finansowych, płynności oraz możliwości prowadzenia działalności przez Przedsiębiorstwo. Jednocześnie Zarząd zaznacza, że zapisy umów nie odbiegają od powszechnie przyjętych w przypadku dofinansowań. Na dzień sporządzenia Opracowania, Spółka wypełnia prawidłowo wszystkie zobowiązania wynikające z niniejszych umów.

Ryzyko kadrowe

Spółka w swojej działalności zatrudnia odpowiednio wykwalifikowaną oraz przeszkoloną kadrę. Nagła utrata większej ilości pracowników może wpłynąć niekorzystnie na funkcjonowanie Spółki a zwłaszcza na sytuację finansową. Ponadto utrata kluczowych pracowników w tym przede wszystkim kadry zarządzającej może spowodować trudności w prawidłowym funkcjonowaniu Spółki zwłaszcza w zakresie

procesu organizacji oraz zarządzania pracami. W celu ograniczenia opisywanego w niniejszym punkcie ryzyka, EKOPARK S.A. stosuje politykę kadrową, mającą na celu budowanie trwałych relacji pomiędzy pracownikami i Spółką. Ponadto Zarząd stara się zapewnić konkurencyjne warunki pracy i płacy dla swoich pracowników wykorzystując w tym celu nie tylko system wynagrodzeń, ale również pozapłacowe środki mogące zwiększyć atrakcyjność zatrudnienia.

Dodatkowo na rynku instalacyjnym oraz budowlanym zauważalne są braki kadrowe wynikające z niedostatecznej podaży siły roboczej pracowników niższego szczebla. Długotrwałe tendencje niedostatecznej podaży siły roboczej mogą negatywnie wpłynąć na potencjał rozwojowy Spółki, co może przełożyć się na jej przyszłe wyniki finansowe.

Ryzyko związane z odbiorcami

Spółka posiada liczne kontrakty handlowe, w ramach których świadczy usługi. Zwiększona koncentracja odbiorców tworzy ryzyko strat finansowych związanych z utratą kluczowych kontrahentów. Jednocześnie Zarząd zaznacza, że z uwagi na istotną fluktuację odbiorców, pomimo ich istotnego udziału w przychodach, ryzyko związane z utratą kluczowych odbiorców jest minimalizowane.

Ryzyko związane z dostawcami

Na dzień sporządzania niniejszego dokumentu Spółka realizuje dostawy od szerokiego grona dostawców, zatem ryzyko uzależnienia od głównego dostawcy co do zasady nie występuje. Duża ilość dostępnych dostawców na rynku umożliwia skorzystanie w relatywnie krótkim czasie z alternatywnych źródeł dostaw. Nie można jednak wykluczyć, że w przypadku problemów z dostawą od jednego z kontrahentów może to wpłynąć negatywnie na działalność Spółki.

Ryzyko wzrostu kosztów wynagrodzeń

W związku z zwiększającym się zjawiskiem rynku pracownika, Spółka może być zmuszona do regularnych podwyżek na rzecz pracowników co spowoduje wzrost kosztów działalności. W przypadku zachowania przychodów ze sprzedaży na stałym poziomie, może się to przyczynić do pogorszenia sytuacji finansowej. Dodatkowo w

przypadku rozwoju skali działalności problemem może być pozyskanie nowych, wykwalifikowanych pracowników.

Ryzyko wystąpienia wypadków przy pracy

Działalność Spółki, jak każdego przedsiębiorstwa działającego w branży instalacyjnej oraz budowlanej, jest narażona na ryzyko wystąpienia wypadków przy pracy. W celu zminimalizowania ryzyka Spółka podejmuje działania mające zwiększać bezpieczeństwo oraz higienę pracy. Przed przystąpieniem do pracy, każdy pracownik odbywa szkolenie BHP oraz szkolenie dotyczące danego stanowiska pracy. Nie można jednak wykluczyć, że w przypadku wystąpienia wypadków przy pracy Przedsiębiorstwo zostanie narażony na dodatkowe koszty lub, że mogą zostać na niego nałożone kary lub grzywny.

Ryzyko działalności związanej z Odnawialnymi Źródłami Energii

Spółka, oprócz głównej działalności związanej z budownictwem i wyburzaniem, zajmuje się również instalowaniem fotowoltaiki, kolektorów słonecznych, pomp ciepła oraz rekuperatorów. Dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady 2010/31/UE z dnia 19 maja 2010 r. w sprawie charakterystyki energetycznej budynków zobowiązuje państwa członkowskie do tego, aby wszystkie budynki wybudowane po 31 grudnia 2020 r. były obiektami o niskim zużyciu energii. Obiekty użyteczności publicznej musiały spełnić ten wymóg już od 2019 r. Coraz większe zainteresowanie Odnawialnymi Źródłami Energii oraz wymogi stawiane przez dyrektywę unijną w sprawie efektywności energetycznej budynków mogą spowodować zwiększony popyt na ten segment działalności Spółki. Jednak pomimo licznych zachęt związanych z dotacjami unijnymi istnieje ryzyko niewystarczającego zainteresowania ze strony klientów oraz powstania nowych przepisów, które będą mniej korzystne dla końcowych odbiorców. Przedstawione powyżej zdarzenia mogą negatywnie wpłynąć na prognozowany rozwój Przedsiębiorstwa.

Ryzyko związane z jednoosobowym zarządem

Na dzień sporządzania niniejszego Dokumentu skład Zarządu Spółki jest jednoosobowy. Funkcję Prezesa Zarządu Spółki pełni Pan Wojciech Trawiński. W związku z powyższym istnieje ryzyko związane z niemożliwością sprawowania przez niego funkcji

z przyczyn zależnych lub niezależnych. W wyniku czego Spółka zostałaby pozbawiona wiedzy i doświadczenia w zakresie zarządzania i działalności bieżącej.

Ryzyko związane z wpływem pandemii koronawirusa COVID-19 na działalność EKOPARK S.A.

Zarząd Spółki dostrzega, iż w związku epidemią COVID-19 wywoływaną przez wirusa SARS-CoV-2 mogą pojawić się kolejne negatywne skutki ewentualnych obostrzeń w przyszłości. Spółka może zostać zmuszona do tymczasowego wstrzymania/ograniczenia realizacji niektórych kontraktów i zleceń, w związku z ograniczonym transportem towarów z Chin

Spółka dostrzega realne zagrożenie dla wyników finansowych jednak na bieżąco monitoruje sytuację zarówno w Polsce jak i na świecie.



Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania

DLA WALNEGO ZGROMADZENIA, RADY NADZORCZEJ I ZARZĄDU PRZEDSIĘBIORSTWA ROBÓT INSTALACYJNYCH EKOPARK SPÓŁKI AKCYJNEJ

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Przedsiębiorstwa Robót Instalacyjnych EKOPARK Spółki Akcyjnej („Spółka”) z siedzibą w Warszawie, ul. Aleje Jerozolimskie 214, które zawiera bilans na dzień 31 grudnia 2020 r. wykazujący sumę bilansową w kwocie 12 876 900,93 zł oraz rachunek zysków i strat wykazujący stratę netto w kwocie 1 085 135,74 zł, zestawienie zmian w kapitale własnym wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 3 316 313,26 zł, rachunek przepływów pieniężnych wykazujący zmniejszenie środków pieniężnych o 17 450,70 zł za rok zakończony w tym dniu oraz dodatkowe informacje i objaśnienia („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2020 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm. („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1415). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Objaśnienie ze zwróceniem uwagi. Istotna niepewność dotycząca kontynuacji działalności

Zwracamy uwagę na notę 40 „Kontynuacja działalności” informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego, która opisuje wpływ pandemii COVID-19 na działalność operacyjną Spółki w roku 2020, toczący się proces restrukturyzacji biznesowej Spółki oraz sytuację związaną z poszukiwaniem kapitału niezbędnego do dokończenia budowy Centrum Badawczego. Jak wykazano w notce 40 powyższe zdarzenia i okoliczności, łącznie z innymi informacjami i ryzykami opisanymi w tej notce mogą mieć wpływ na zagrożenie kontynuacji działalności Spółki w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego. Nasza opinia nie została zmodyfikowana ze względu na tę sprawę.

Kluczowe sprawy badania

Kluczowe sprawy badania są to sprawy, które według naszego zawodowego osądu były najbardziej znaczące podczas badania sprawozdania finansowego za bieżący okres sprawozdawczy. Obejmują one najbardziej znaczące ocenione rodzaje ryzyka istotnego zniekształcenia, w tym ocenione rodzaje ryzyka istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem. Do spraw tych odnieśliśmy się w kontekście naszego badania sprawozdania finansowego jako całości oraz przy formułowaniu naszej opinii oraz podsumowaliśmy naszą reakcję na te rodzaje ryzyka, a w przypadkach, w których uznaliśmy za stosowne przedstawiliśmy najważniejsze spostrzeżenia związane z tymi rodzajami ryzyka. Nie wyrażamy osobnej opinii na temat tych spraw.

Kluczowa sprawa badania	Jak nasze badanie odniosło się do tej sprawy
Rzeczowe aktywa trwałe- wycena i ocena utraty wartości Na dzień 31 grudnia 2020 roku Spółka wykazała w bilansie rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe w budowie w kwocie 10,85 mln. złotych co stanowi około 84 % sumy bilansowej. Kwestia oceny prawidłowości wyceny środków trwałych w budowie została uznana za kluczową sprawę badania sprawozdania finansowego, z uwagi na fakt iż stanowią one 65 % sumy bilansowej.	Procedury badania w odniesieniu do wyceny i oceny utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych obejmowały w szczególności: - zapoznanie się z polityką rachunkowości w zakresie ustalania wartości początkowej i wyceny; - zrozumienie procesu związanego z ustaleniem wartości początkowej oraz zasad związanych z tworzeniem i ujmowaniem ewentualnych odpisów z tytułu utraty wartości, a także analizę środowiska kontroli wewnętrznej, w tym zakresie, - ocenę przyjętych przez Zarząd Spółki założeń dotyczących zdolności Spółki co do pozyskania kapitału na wkład własny w związku z budową Centrum Badawczego oraz zdolności do wywiązania się Spółki ze zobowiązań wynikających z umowy o dotację, - testy wiarygodności i kompletności na próbie dokumentów zwiększeń środków trwałych w budowie oraz zaliczek na środki trwałe, - testy na istnienie środków trwałych w budowie.
Zasadność przyjęcia założenia kontynuacji działalności Ponieważ przyjęcie założenia o kontynuacji działalności jest fundamentalnym etapem sporządzania każdego sprawozdania finansowego oraz szczególnego znaczenia nabrało w utrzymującym się od roku czasu stanie epidemiologicznym związanym z COVID-19	Procedury badania w odniesieniu do założenia kontynuacji działalności obejmowały m.in.: - omówienie z kierownictwem perspektyw Spółki na kolejny rok, - uzyskanie pisemnej analizy zasadności przyjęcia przez Zarząd założenia kontynuacji działalności oraz omówienie z Zarządem założeń i prognoz będących podstawą

dlatego poprawność jego przyjęcia zostało uznane za kluczową sprawę badania sprawozdania finansowego.	przygotowanej analizy - omówienie z Zarządem potencjalnych zdarzeń i warunków mogących poddawać w wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności
---	---

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Spółki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną, aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji, kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności, albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości. Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.



business consulting

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zмовy, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.



business consulting

Przekazujemy Radzie Nadzorczej informacje o, między innymi, planowanym zakresie i czasie przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleniach badania, w tym wszelkich znaczących słabościach kontroli wewnętrznej, które zidentyfikujemy podczas badania.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 roku („Sprawozdanie z działalności”) oraz oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego (razem „Inne informacje”).

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie Innych informacji zgodnie z przepisami prawa.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Spółki wraz z wyodrębnionymi częściami spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Innych informacji. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się z Innymi informacjami, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy Inne informacje nie są istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydają się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy, stwierdzimy istotne zniekształcenia w Innych informacjach, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami Ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Spółki:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności Spółki istotnych zniekształceń.



business consulting

Opinia o oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego

Naszym zdaniem w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego Spółka zawarła informacje wymagane zgodnie z zakresem określonym w regulaminach, o których mowa w art. 61 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tj. Dz.U z 2020. 2080 t.j). Ponadto stwierdzamy, że informacje zawarte w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Iwona Płotecka.

Działający w imieniu firmy audytorskiej ECDP Audyt Sp.z o.o z siedzibą w Katowicach Plac Wolności 4 wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 3769, w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe:

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez IWONA
PŁOTECKA
Data: 2021.05.31 18:05:47 CEST

Iwona Płotecka, nr w rejestrze 13403

/podpisano elektronicznie/

Katowice, dnia 31 maja 2021 roku

10 Informacje o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego

LP.	ZASADA	TAK/ NIE/ NIE DOTYCZY	KOMENTARZ
1.	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii, zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.	TAK	
2.	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK	
3.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:	TAK	
	3.1. podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),		
	3.2. opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której Emitent uzyskuje najwięcej przychodów,	TAK	
	3.3. opis rynku, na którym działa Emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,	TAK	
	3.4. życiorysy zawodowe członków organów spółki,	TAK	
	3.5. powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,	TAK	
	3.6. dokumenty korporacyjne spółki,	TAK	
	3.7. zarys planów strategicznych spółki,	TAK	
	3.8. opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz (w przypadku, gdy emitent takie publikuje),	TAK	

	3.9. strukturę akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie,	TAK	
	3.10. dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,	TAK	
3.11. Skreślony.			
	3.12. opublikowane raporty bieżące i okresowe,	TAK	
	3.13. kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,	TAK	
	3.14. informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,	TAK	
3.15. Skreślony.			
	3.16. pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,	TAK	
	3.17. informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem,	TAK	
	3.18. informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,	TAK	
	3.19. informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy,	TAK	
	3.20. Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta,	NIE	
	3.21. dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy,	TAK	

3.22. Skreślony.			
	3.23. Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.	TAK	
4.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.	TAK	
5.	Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie www.GPWInfoStrefa.pl .	TAK	
6.	Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą.	TAK	
7.	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, Emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	TAK	
8.	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.	TAK	
9.	Emitent przekazuje w raporcie rocznym:		
	9.1. informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,	TAK	
	9.2. informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od	TAK	

	emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.		
10.	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK	
11.	Przynajmniej 2 razy w roku Emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.	TAK	
12.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.	TAK	
13.	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewnić zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.	TAK	
13a.	W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art.399 §3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 §3 Kodeksu spółek handlowych.	TAK	
14.	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.	TAK	

15.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	TAK	
16.	Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej: - informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, - zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, - informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, - kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego.	NIE	
16a.	W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.	TAK	
17.	Skreślony.		