



EKO KOGENERACJA S.A.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ
31 GRUDNIA 2012**

Ekokogeneracja S.A.

**Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy
kończący się 31 grudnia 2012**

SPIS TREŚCI

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	3
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	4
BILANS	8
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	12
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	14
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	16
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	18

Ekokogeneracja S.A.**Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy kończący się 31 grudnia 2012**

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

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

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
wykazuje sumę
2 340 480,53 złotych;
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r. wykazujący zysk netto
225 689,98 złotych;
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r.
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto na sumę 712 938,69 złotych;

W imieniu Spółki:

Wojciech Rychlicki - Prezes Zarządu

Paula Piotrowska - Główny Księgowy

Warszawa, dnia 29 marca 2013 r.

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

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

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

Ekokogeneracja S.A.

Siedziba Spółki

Al. Jerozolimskie 91, 02-001 Warszawa

Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym

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

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

2. Podstawowy przedmiot i czas działalności Spółki

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

3. Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r. Dane porównawcze zostały przygotowane za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 r.

4. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli 31 grudnia 2013 roku. Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania niniejszego sprawozdania istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania przez nią dotychczasowej działalności.

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

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

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

5. 1 *Format i podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego*

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tekst jednolity, Dz. U. z 2002 r. nr 76 poz. 694 z późniejszymi zmianami). Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego.

5. 2 *Przychody i koszty*

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

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

Przychody ze sprzedaży

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

Odsetki

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

5. 3 *Wartości niematerialne i prawne*

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Wartości niematerialne i prawne o przewidywanym okresie użytkowania powyżej jednego roku i o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy poniżej 3,5 tys. zł, odnoszone są jednorazowo w koszty.

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

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

5. 4 Środki trwałe

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

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

Środki trwałe o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku i o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy poniżej 3,5 tys. zł, odnoszone są jednorazowo w koszty.

5. 5 Inwestycje długoterminowe

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

5. 6 Należności, roszczenia i zobowiązania

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

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

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

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

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

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

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

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

5. 7 *Różnice kursowe*

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

5. 8 *Rozliczenia międzyokresowe kosztów*

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierno rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

5. 9 *Kapitał akcyjny*

Kapitał akcyjny jest ujmowany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między nadwyżką ceny emisyjnej ponad wartość nominalną akcji objętych w ramach emisji jest ujmowana w kapitale zapasowym. W przypadku wykupu akcji kwota zapłaty za akcje obciąża kapitał własny i jest wykazywana w bilansie w pozycji akcje własne.

5. 10 *Odroczony podatek dochodowy*

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

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

Na dzień 31 grudnia 2012 r. Spółka utworzyła rezerwę na podatek odroczony i ujęła w długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych aktywo z tytułu podatku odroczonego.

Ekokogeneracja S.A.**Bilans**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

AKTYWA		Nota	31.12.2011	31.12.2012
A.	Aktywa trwałe		926 522,65	2 168 302,51
I.	Wartości niematerialne i prawne	1	309 573,08	179 832,10
	1 Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
	2 Wartość firmy		0,00	0,00
	3 Inne wartości niematerialne i prawne		309 573,08	160 902,10
	4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	18 930,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2	13 904,08	10 110,07
	1 Środki trwałe		7 783,03	9 671,05
	a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania		0,00	0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny		7 783,03	9 671,05
	d) środki transportu		0,00	0,00
	e) inne środki trwałe		0,00	0,00
	2 Środki trwałe w budowie		6 121,05	439,02
	3 Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	3	6 145,49	6 145,49
	1 Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
	2 Od pozostałych jednostek		6 145,49	6 145,49
IV.	Inwestycje długoterminowe	4	596 900,00	1 796 500,00
	1 Nieruchomości		0,00	0,00
	2 Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
	3 Długoterminowe aktywa finansowe		596 900,00	1 796 500,00
	a) w jednostkach powiązanych		596 900,00	1 796 500,00
	b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	4 Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	0,00	175 714,85
	1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	175 714,85
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00

Ekokogeneracja S.A.**Bilans**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

AKTYWA		Nota	31.12.2011	31.12.2012
B.	Aktywa obrotowe		1 138 587,55	172 178,02
I.	Zapasy		13 161,92	0,00
	1 Materiały		0,00	0,00
	2 Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
	3 Produkty gotowe		0,00	0,00
	4 Towary		0,00	0,00
	5 Zaliczki na dostawy		13 161,92	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	6	19 256,18	12 983,06
	1 Należności od jednostek powiązanych		3 178,93	5 717,45
	a) z tytułu dostaw i usług		0,00	5 717,45
	- do 12 miesięcy		0,00	5 717,45
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	b) inne		3 178,93	0,00
	2 Należności od pozostałych jednostek		16 077,25	7 265,61
	a) z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i		15 915,27	3 518,40
	c) inne		161,98	3 747,21
	d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	7	1 099 317,62	152 726,14
	1 Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 099 317,62	152 726,14
	a) w jednostkach powiązanych		233 652,79	0,00
	b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		865 664,83	152 726,14
	2 Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8	6 851,83	6 468,82
AKTYWA RAZEM			2 065 110,20	2 340 480,53

Ekokogeneracja S.A.**Bilans**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

PASYWA		Nota	31.12.2011	31.12.2012
A.	Kapitał własny	9	1 893 913,47	2 119 603,45
I.	Kapitał zakładowy		785 287,00	882 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)		0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00	0,00
IV.	Kapitał zapasowy		1 344 577,04	1 992 554,14
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe		744 690,10	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-300 158,92	-980 640,67
VIII.	Zysk (strata) netto		-680 481,75	225 689,98
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		171 196,73	220 877,08
I.	Rezerwy na zobowiązania	10	26 601,69	19 485,88
	1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
	- długoterminowa		0,00	0,00
	- krótkoterminowa		0,00	0,00
	3 Pozostałe rezerwy		26 601,69	19 485,88
	- długoterminowe		0,00	0,00
	- krótkoterminowe		26 601,69	19 485,88
II.	Zobowiązania długoterminowe	11	0,00	0,00
	1 Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
	2 Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
	d) inne		0,00	0,00

Ekokogeneracja S.A.**Bilans**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

PASYWA		Nota	31.12.2011	31.12.2012
III. Zobowiązania krótkoterminowe	12		144 595,04	201 391,20
1 Wobec jednostek powiązanych			123 000,00	1 527,49
a) z tytułu dostaw i usług			0,00	1 527,49
- do 12 miesięcy			0,00	1 527,49
- powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
b) inne			123 000,00	0,00
2 Wobec pozostałych jednostek			21 595,04	199 863,71
a) kredyty i pożyczki			0,00	152 205,48
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe			0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług			7 503,11	15 022,22
- do 12 miesięcy			7 503,11	15 022,22
- powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy			0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe			0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń			14 091,93	32 636,01
h) z tytułu wynagrodzeń			0,00	0,00
i) inne			0,00	0,00
3 Fundusze specjalne			0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	13		0,00	0,00
1 Ujemna wartość firmy			0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00
- długoterminowe			0,00	0,00
- krótkoterminowe			0,00	0,00
SUMA PASYWÓW			2 065 110,20	2 340 480,53

Ekokogeneracja S.A.
Rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	Nota	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	14	35 957,01	43 205,01
- od jednostek powiązanych		34 457,01	43 205,01
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		35 957,01	43 205,01
II. Zmiana stanu produktów		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		807 044,44	1 004 140,58
I. Amortyzacja		66 819,82	98 523,38
II. Zużycie materiałów i energii		16 297,12	14 565,44
III. Usługi obce		358 973,51	371 452,95
IV. Podatki i opłaty		2 669,48	1 465,00
- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		279 356,38	409 795,54
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		65 698,07	65 596,94
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		17 230,06	42 741,33
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C. Zysk / Strata ze sprzedaży (A-B)		-771 087,43	-960 935,57
D. Pozostałe przychody operacyjne	15	108 219,70	44 864,01
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		99 909,11	38 133,87
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		8 310,59	6 730,14
E. Pozostałe koszty operacyjne	16	2 300,00	52,82
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne		2 300,00	52,82
F. Zysk / Strata z działalności operacyjnej (C+D-E)		-665 167,73	-916 124,38

Ekokogeneracja S.A.
Rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	Nota	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
G. Przychody finansowe	17	19 660,53	977 149,65
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Odsetki		19 654,87	28 649,65
- od jednostek powiązanych		3 652,79	18 472,14
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	948 500,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
V. Inne		5,66	0,00
H. Koszty finansowe	18	34 974,55	11 050,14
I. Odsetki, w tym:		34 705,30	11 041,96
- dla jednostek powiązanych		0,00	8 797,48
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
IV. Inne		269,25	8,18
I. Zysk / Strata z działalności gospodarczej (F+G-H)		-680 481,75	49 975,13
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	19	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
K. Zysk / Strata brutto (I+J)		-680 481,75	49 975,13
L. Podatek dochodowy	20	0,00	-175 714,85
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
N. Zysk / Strata netto (K-L-M)		-680 481,75	225 689,98

Ekokogeneracja S.A.
Zestawienie zmian w kapitale własnym

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

		01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
	Nota		
I. Kapitał własny na początek okresu		250 262,72	1 893 913,47
- korekty błędów podstawowych		0,00	0,00
- zmiana przyjętych zasad rachunkowości		0,00	0,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu po korektach		250 262,72	1 893 913,47
1 Kapitał zakładowy na początek okresu	9	550 000,00	785 287,00
1.1. Zmiany kapitału zakładowego			
a) zwiększenia (z tytułu)		235 287,00	96 713,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		235 287,00	96 713,00
- zwiększenie wartości udziałów		0,00	0,00
b) zmniejszenia z tytułu:		0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		0,00	0,00
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu		785 287,00	882 000,00
2 Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu		0,00	0,00
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy			
a) zwiększenia		0,00	0,00
b) zmniejszenia		0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu		0,00	0,00
3 Udziały (akcje) własne na początek okresu		0,00	0,00
3.1. Zmiany (akcji) udziałów własnych			
a) zwiększenia		0,00	0,00
b) zmniejszenia		0,00	0,00
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		0,00	0,00
4 Kapitał zapasowy na początek okresu	9	421,64	1 344 577,04
4.1. Zmiany kapitału zapasowego			
a) zwiększenia		1 403 035,40	647 977,10
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		1 403 035,40	647 977,10
- z podziału zysku (ustawowo)		0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo)		0,00	0,00
- z dopłat do kapitału		0,00	0,00
b) zmniejszenia		-58 880,00	0,00
- pokrycia straty		0,00	0,00
- z przeniesienia dopłat do kapitału na podwyższenie kapitału akcyjnego		0,00	0,00
- z przeniesienia premii emisyjnej na podwyższeniu kapitału akcyjnego		0,00	0,00
- z potrącenia kosztów emisji		-58 880,00	0,00
4.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu		1 344 577,04	1 992 554,14

Ekokogeneracja S.A.
Zestawienie zmian w kapitale własnym

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	Nota	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
5 Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenia (z tytułu)		0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)		0,00	0,00
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00
6 Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	9	0,00	744 690,10
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych			
a) zwiększenia		744 690,10	0,00
- emisji akcji serii E, nie zarejestrowanej w KRS na dzień 31.12.2011 r.		744 690,10	0,00
b) zmniejszenia		0,00	-744 690,10
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu		744 690,10	0,00
7 Zysk / Strata z lat ubiegłych na początek okresu		-300 158,92	-980 640,67
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	0,00
-korekty błędów podstawowych		0,00	0,00
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości		0,00	0,00
7.1.a Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		0,00	0,00
a) zwiększenia		0,00	0,00
- podział zysku z lat ubiegłych		0,00	0,00
- podział zysku z lat ubiegłych		0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)		0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
7.3. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		-300 158,92	-980 640,67
-korekty błędów podstawowych		0,00	0,00
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości		0,00	0,00
7.3.a Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		-300 158,92	-980 640,67
a) zwiększenia		0,00	0,00
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00	0,00
b) zmniejszenia		0,00	0,00
- z tytułu pokrycia straty z kapitału zapasowego		0,00	0,00
7.4 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		-300 158,92	-980 640,67
7.5 Zysk / Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		-300 158,92	-980 640,67
8 Wynik netto		-680 481,75	225 689,98
8.1. zysk netto		0,00	225 689,98
8.2. strata netto		-680 481,75	0,00
8.3. odpisy z zysku		0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu		1 893 913,47	2 119 603,45
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego pokrycia straty / podziału zysku		1 893 913,47	2 119 603,45

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

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	Nota	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	21		
I. Zysk / Strata netto		-680 481,75	225 689,98
II. Korekty razem:		100 522,94	-1 164 176,11
1 Amortyzacja		66 819,82	98 523,38
2 (Zysk)/Strata z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		-3 652,79	-17 643,69
4 Zysk / Strata z działalności inwestycyjnej		-99 909,11	-986 633,87
5 Zmiana stanu rezerw		18 451,69	-7 115,81
6 Zmiana stanu zapasów		-13 161,92	13 161,92
7 Zmiana stanu należności		22 791,45	6 273,12
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z			
8 wyjątkiem pożyczek i kredytów		116 035,63	-95 409,32
9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-6 851,83	-175 331,84
10 Inne korekty		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		-579 958,81	-938 486,13
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	21		
I. Wpływy		372 000,00	357 699,44
1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	162 000,00
2 Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		372 000,00	0,00
3 Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	195 699,44
a) w jednostkach powiązanych		0,00	185 524,93
b) w pozostałych jednostkach		0,00	10 174,51
- 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	10 174,51
- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4 Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		-1 050 144,71	-273 354,52
1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		-368 244,71	-88 854,52
2 Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3 Na aktywa finansowe, w tym:		-451 900,00	-184 500,00
a) w jednostkach powiązanych		-451 900,00	-184 500,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
4 Inne wydatki inwestycyjne		-230 000,00	0,00

Ekokogeneracja S.A.**Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	Nota	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I+II)		-678 144,71	84 344,92
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy		3 068 822,60	378 920,00
1 Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i		2 324 132,50	0,00
2 Kredyty i pożyczki		744 690,10	378 920,00
3 Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4 Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II. Wydatki		-957 448,10	-237 717,49
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		-957 448,10	-228 920,00
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		0,00	0,00
8 Odsetki		0,00	-8 797,49
9 Inne wydatki finansowe - podatek z tytułu umorzenia udziałów		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I+II)		2 111 374,50	141 202,51
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)		853 270,98	-712 938,69
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		853 270,98	-712 938,69
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		12 393,85	865 664,83
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:		865 664,83	152 726,14
- o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00

Ekokogeneracja 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 rozkładowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
B.O. 01.01.2012	0,00	0,00	363 169,61	0,00	363 169,61
Zwiększenia z tytułu nabycia	0,00	0,00	31 423,00	38 976,60	70 399,60
Pozostałe zwiększenia					0,00
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	20 046,60	-20 046,60	0,00
Zmniejszenia z tytułu likwidacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	0,00	0,00	-185 342,16	0,00	-185 342,16
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	229 297,05	18 930,00	248 227,05
Umorzenie					
B.O. 01.01.2012	0,00	0,00	53 596,53	0,00	53 596,53
Zwiększenia	0,00	0,00	76 274,45	0,00	76 274,45
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu likwidacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	0,00	0,00	-61 476,03	0,00	-61 476,03
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	68 394,95	0,00	68 394,95
Wartość netto:					
B.O. 01.01.2012	0,00	0,00	309 573,08	0,00	309 573,08
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	160 902,10	18 930,00	179 832,10

Ekokogeneracja S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Inne wartości niematerialne i prawne obejmują między innymi koszt nabycia prawa do znaku towarowego "Ekokogeneracja" zgłoszonego do Urzędu patentowego RP pod numerem Z-367653, w kwocie 172 000 zł, na który w dniu 27 lipca 2011 r. Urząd Patentowy RP wydał decyzję o przyznaniu prawa ochronnego na okres 10 lat.

2. Rzeczowe aktywa trwałe
2. 1 Zmiana stanu środków trwałych

	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	Budynki, lokalne i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto								
B.O. 01.01.2012	0,00	0,00	34 047,31	0,00	22 627,35	6 121,05	0,00	62 795,71
Zwiększenia z tytułu	0,00	0,00	9 636,16	0,00	8 379,74	439,02	0,00	18 454,92
Pozostałe zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenie								
wewnętrzne	0,00	0,00	6 121,05	0,00	0,00	-6 121,05	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu								
likwidacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu								
aktualizacji wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu								
sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	49 804,52	0,00	31 007,09	439,02	0,00	81 250,63
Umorzenie								
B.O. 01.01.2012	0,00	0,00	26 264,28	0,00	22 627,35	0,00	0,00	48 891,63
Zwiększenia	0,00	0,00	13 869,19	0,00	8 379,74	0,00	0,00	22 248,93
Przemieszczenie								
wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu								
likwidacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu								
sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	40 133,47	0,00	31 007,09	0,00	0,00	71 140,56
Wartość netto								
B.O. 01.01.2012	0,00	0,00	7 783,03	0,00	0,00	6 121,05	0,00	13 904,08
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	9 671,05	0,00	0,00	439,02	0,00	10 110,07

Ekokogeneracja S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

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

	B.O. 01.01.2012	B.Z. 31.12.2012
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne własne	323 477,16	189 942,17
Środki trwałe użytkowane na podstawie umów najmu	0,00	0,00
Środki trwałe użytkowane na podstawie umów dzierżawy	0,00	0,00
Środki trwałe użytkowane na podstawie umów leasingu	0,00	0,00
Środki trwałe użytkowane na podstawie pozostałych umów	0,00	0,00
Razem	323 477,16	189 942,17

2. 3 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Nie dotyczy

2. 4 Środki trwałe nieamortyzowane

Nie dotyczy

2. 5 Koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby

Nie dotyczy

2. 6 Przyczyny odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy

Ekokogeneracja S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. 7 Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

	<u>31.12.2012</u>
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	
- poniesione w roku	88 854,52
- planowane na rok następny	250 000,00
w tym na ochronę środowiska:	
- poniesione w roku	0,00
- planowane na rok następny	0,00
RAZEM	<u>338 854,52</u>

3. Należności długoterminowe
3. 1 Struktura należności długoterminowych

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2012</u>
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące wartość należności długoterminowych od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	6 145,49	6 145,49
Odpisy aktualizujące wartość należności długoterminowych od pozostałych jednostek	0,00	0,00
	<u>6 145,49</u>	<u>6 145,49</u>

3. 2 Odpisy aktualizujące wartość należności długoterminowych

	Odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek
B.O. 01.01.2012	-	-
Zwiększenia	-	-
Wykorzystanie	-	-
Rozwiązanie	-	-
B.Z. 31.12.2012	<u>-</u>	<u>-</u>

Ekokogeneracja S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

4. Inwestycje długoterminowe
4. 1 Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe - jednostki powiązane	Długoterminowe aktywa finansowe - pozostałe jednostki	Inne inwestycje długoterminowe	RAZEM
B.O. 01.01.2012	0,00	0,00	596 900,00	0,00	0,00	596 900,00
Zwiększenia z tytułu nabycia	0,00	0,00	1 584 500,00	0,00	0,00	1 584 500,00
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	0,00	0,00	-384 900,00	0,00	0,00	-384 900,00
Pozostałe zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu aktualizacji wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	1 796 500,00	0,00	0,00	1 796 500,00

4. 2 Odpisy aktualizujące wartość inwestycji długoterminowych

	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe - jednostki powiązane	Długoterminowe aktywa finansowe - pozostałe jednostki	Inne inwestycje długoterminowe	RAZEM
B.O. 01.01.2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ekokogeneracja S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia
(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)
4. 3 Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

	31.12.2011	31.12.2012
Udziały w Ekokogeneracja Dystrybucja Sp. z o.o.	546 500,00	546 500,00
Udziały w Ekokogeneracja Trzebiechów Sp. z o.o.	50 400,00	0,00
Udziały w Ekokogeneracja Development Sp. z o.o.	0,00	1 250 000,00
	596 900,00	1 796 500,00

Spółka posiada 51% udziałów w spółce Ekokogeneracja Dystrybucja Sp. z o.o. celowej powołanej przez Ekokogeneracja S.A. i Pana Janusza Sekleckiego – właściciela PPUH INTERCAL Sp. z o.o. do prowadzenia obsługi zamówień zakupu linii do produkcji energii cieplnej przez spółki Grupy Ekokogeneracja S.A. oraz prowadzenia procesu bezpośredniej sprzedaży linii do produkcji energii cieplnej dla klientów zainteresowanych dokonaniem samodzielnej inwestycji w produkcję energii cieplnej.

Spółka posiada 100% udziałów w spółce Ekokogeneracja Development Sp. z o.o. powołanej w celu finansowania i eksploatacji linii do produkcji energii cieplnej i elektrycznej opartych na technologii zgazowywania z wykorzystaniem Wodorowego Generatora Energii. Ekokogeneracja Development Sp. z o.o. będzie realizowała program emisji obligacji mający na celu finansowanie zarówno inwestycji bezpośrednich realizowanych przez Ekokogeneracja Development Sp. z o.o. jak i finansowania inwestycji realizowanych przez pozostałe podmioty zależne Ekokogeneracja S.A.

5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe
5. 1 Zakres zmian długoterminowych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	B.O. 01.01.2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. 31.12.2012
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	175 714,85	0,00	175 714,85
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	175 714,85	0,00	175 714,85

Ekokogeneracja S.A.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

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

1	B.O. 01.01.2012	0,00
a	odniesione na wynik finansowy	0,00
b	odniesione na kapitał własny	0,00
c	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
2	Zwiększenia, w tym:	175 714,85
a	odniesione na wynik finansowy:	175 714,85
	- z tytułu rezerw na koszty	3 702,32
	- z tytułu nierozliczonych start z lat ubiegłych	172 012,53
b	odniesione na kapitał własny:	0,00
c	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy:	0,00
3	Zmniejszenia, w tym:	0,00
a	odniesione na wynik finansowy:	0,00
b	odniesione na kapitał własny:	0,00
c	odniesione na wartość firmy, ujemną	0,00
4	B.Z. 31.12.2012	175 714,85
a	odniesione na wynik finansowy	175 714,85
b	odniesione na kapitał własny	0,00
c	odniesione na wartość firmy, ujemną	0,00

Ekokogeneracja S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

6. Należności krótkoterminowe

6.1 Struktura należności krótkoterminowych

	Należności bieżące	Należności przeterminowa- ne do 6 miesięcy	Należności przeterminowa- ne od 6 do 12 miesięcy	Należności przeterminowa- ne powyżej 12 miesięcy	31.12.2012
1 Od jednostek powiązanych	5 717,45	0,00	0,00	0,00	5 717,45
a z tytułu dostaw i usług, w tym:	5 717,45	0,00	0,00	0,00	5 717,45
- do 12 miesięcy	5 717,45	0,00	0,00	0,00	5 717,45
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Od pozostałych jednostek	7 265,61	0,00	0,00	0,00	7 265,61
a z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	3 518,40	0,00	0,00	0,00	3 518,40
c inne	3 747,21	0,00	0,00	0,00	3 747,21
d dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan należności brutto	12 983,06	0,00	0,00	0,00	12 983,06
Odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan należności netto	12 983,06	0,00	0,00	0,00	12 983,06

Ekokogeneracja S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

6. 2 Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe

	Odpisy aktualizujące od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące od pozostałych jednostek	RAZEM
B.O. 01.01.2012	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	0,00

7. Inwestycje krótkoterminowe

7. 1 Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2012</u>
Udziały lub akcje	-	-
Inne papiery wartościowe	-	-
Udzielone pożyczki	233 652,79	-
Inne aktywa finansowe	-	-
	<u>233 652,79</u>	<u>-</u>

7. 2 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2012</u>
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	865 664,83	152 726,14
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	<u>865 664,83</u>	<u>152 726,14</u>

Ekokogeneracja S.A.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

8. Krótkoterminowe roliczenia międzyokresowe (aktywa)**8. 1 Zakres zmian krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów (aktywa)**

Wyszczególnienie	B.O. 01.01.2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. 31.12.2012
Rejestracja domen	1 264,21	1 891,50	-2 402,02	753,69
Ubezpieczenia /polisy	0,00	2 955,00	-2 812,02	142,98
Prenumeraty dostęp internet	2 180,71	3 334,65	-5 021,49	493,87
Certyfikaty	165,21	165,00	-200,68	129,53
Opłaty członkowskie	2 250,00	3 200,00	-2 783,34	2 666,66
Prasa	991,70	3 118,00	-3 702,63	407,07
Opłaty giełdowe	0,00	4 000,00	-2 749,98	1 250,02
Opłaty członkowskie NewConnect	0,00	4 000,00	-3 375,00	625,00
	6 851,83	22 664,15	-23 047,16	6 468,82

Ekokogeneracja S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

9. Kapitał własny

9. 1 Struktura kapitału akcyjnego

Na dzień bilansowy struktura kapitału zakładowego Spółki była następująca:

	Ilość akcji	Wartość nominalna akcji
Akcje imienne serii A	4 000 000	400 000,00
Akcje na okaziciela serii B*	1 500 000	150 000,00
Akcje na okaziciela serii C*	1 333 750	133 375,00
Akcje na okaziciela serii D*	1 019 120	101 912,00
Akcje na okaziciela serii E*	967 130	96 713,00
Razem	8 820 000	882 000,00

* Akcje na okaziciela Spółki serii B, C, D i E są dopuszczone do obrotu na NewConnect.

9. 2 Struktura własności kapitału akcyjnego

Na dzień bilansowy struktura własności kapitału zakładowego Spółki była następująca:

Akcjonariusz	Ilość akcji	Wartość nominalna akcji	% udział
AC Ekoholding sp. z o.o. SKA*	4 000 000	400 000,00	45,35%
Wojciech Rychlicki**	1 044 000	104 400,00	11,84%
Aleksandra Zieleniewska***	952 400	95 240,00	10,80%
Golville Trading Limited	883 120	88 312,00	10,01%
Grzegorz Żurowski***	645 250	64 525,00	7,32%
Pozostali	1 295 230	129 523,00	14,69%
Razem	8 820 000	882 000,00	100,00%

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

** Członek Zarządu

*** Członek Rady Nadzorczej

Ekokogeneracja S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

9. 3 *Kapitał zapasowy*

	31.12.2011	31.12.2012
B.O.	1 403 035,04	1 344 577,04
Zwiększenia z tytułu:	0,00	647 977,10
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	647 977,10
- z podziału zysku	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu:	-58 880,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- inne	-58 880,00	0,00
B.Z.	1 344 155,04	1 992 554,14

9. 4 *Kapitał rezerwowy*

	31.12.2011	31.12.2012
B.O.	0,00	744 690,10
Zwiększenia z tytułu:	744 690,10	0,00
- z podziału zysku	0,00	0,00
- inne	744 690,10	0,00
Zmniejszenia z tytułu:	0,00	-744 690,10
- pokrycia straty	0,00	0,00
- przeniesienie wpływów z emisji akcji serii E na kapitał akcyjny i zapasowy	0,00	-744 690,10
B.Z.	744 690,10	0,00

Kwota 744 690,10 zł obejmuje wpływy z tytułu zamkniętej emisji akcji serii E, nie zarejestrowanej w Krajowym Rejestrze Sądowym na dzień 31.12.2011 r.

9. 5 *Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy*

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przed podjęciem Uchwały o jego zatwierdzeniu. Intencją Zarządu Spółki jest przeznaczenie zysku za rok 2012 na pokrycie straty z lat ubiegłych.

Ekokogeneracja S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

10. Rezerwy na zobowiązania
10. 1 Zakres zmian rezerw na zobowiązania

Wyszczególnienie	B.O. 01.01.2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wykorzystanie	B.Z. 31.12.2012
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	26 601,69	19 485,88	-26 601,69	0,00	19 485,88
- rezerwa na koszty	14 000,00	361,90	-14 000,00	0,00	361,90
- rezerwa na świadczenia pracownicze	6 601,69	3 123,98	-6 601,69	0,00	3 123,98
- rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego	6 000,00	16 000,00	-6 000,00	0,00	16 000,00
	26 601,69	19 485,88	-26 601,69	0,00	19 485,88

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

1 B.O. 01.01.2012	0,00
a odniesione na wynik finansowy	0,00
b odniesione na kapitał własny	0,00
c odniesione na wartość firmy, ujemną	0,00
2 Zwiększenia, w tym:	0,00
a odniesione na wynik finansowy:	0,00
b odniesione na kapitał własny:	0,00
c odniesione na wartość firmy, ujemną	0,00
3 Zmniejszenia, w tym:	0,00
a odniesione na wynik finansowy:	0,00
b odniesione na kapitał własny:	0,00
c odniesione na wartość firmy, ujemną	0,00
4 B.Z. 31.12.2012	0,00
a odniesione na wynik finansowy	0,00
b odniesione na kapitał własny	0,00
c odniesione na wartość firmy, ujemną	0,00

Ekokogeneracja S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

11. Zobowiązania długoterminowe

11. 1 Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych

Nie dotyczy

11. 2 Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek

Nie dotyczy

11. 3 Zobowiązania długoterminowe z tytułu dłużnych papierów wartościowych

Nie dotyczy

Ekokogeneracja S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

12. Zobowiązania krótkoterminowe
12. 1 Struktura wiekowa zobowiązań krótkoterminowych

	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane do 6 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane od 6 do 12 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane powyżej 12 miesięcy	31.12.2012
1 Wobec jednostek powiązanych	1 527,49	0,00	0,00	0,00	1 527,49
a z tytułu dostaw i usług, w tym:	1 527,49	0,00	0,00	0,00	1 527,49
- do 12 miesięcy	1 527,49	0,00	0,00	0,00	1 527,49
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Wobec pozostałych jednostek	199 863,71	0,00	0,00	0,00	199 863,71
a z tytułu kredytów i pożyczek	152 205,48	0,00	0,00	0,00	152 205,48
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d z tytułu dostaw i usług, w tym:	15 022,22	0,00	0,00	0,00	15 022,22
- do 12 miesięcy	15 022,22	0,00	0,00	0,00	15 022,22
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	32 636,01	0,00	0,00	0,00	32 636,01
h z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	201 391,20	0,00	0,00	0,00	201 391,20

Ekokogeneracja S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

12. 2 Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek

Nie dotyczy

	<u>31.12.2012</u>
Kredyty bankowe:	0,00
Pożyczki:	152 205,48
- pożyczka od akcjonariusza	152 205,48
RAZEM	<u>152 205,48</u>

Pożyczka od akcjonariusza została spłacona w dniu 1 lutego 2013 r.

12. 3 Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dłużnych papierów wartościowych

Nie dotyczy

13. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

13. 1 Zakres zmian rozliczeń międzyokresowych kosztów (pasywa)

	<u>Wyszczególnienie</u>	<u>B.O. 01.01.2012</u>	<u>Zwiększenia</u>	<u>Zmniejszenia</u>	<u>B.Z. 31.12.2012</u>
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a	- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b	- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Ekokogeneracja S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

14. Przychody ze sprzedaży
14. 1 Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży

	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	35 957,01	43 205,01
- z tytułu sprzedaży produktów i usług	35 957,01	43 205,01
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00

14. 2 Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży

	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
Przychody ze sprzedaży produktów i usług		
- Kraj	35 957,01	43 205,01
- Eksport	0,00	0,00
RAZEM	35 957,01	43 205,01
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
- Kraj	0,00	0,00
- Eksport	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

15. Pozostałe przychody operacyjne

	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
1 Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych:	99 909,11	38 133,87
- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	372 000,00	162 000,00
- koszt zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-272 090,89	-123 866,13
2 Dotacje:	0,00	0,00
3 Inne przychody operacyjne:	8 310,59	6 730,14
- z rozwiązanych rezerw	8 310,59	6 730,14
- z zaokrągleń kwot	0,00	0,00
RAZEM	108 219,70	44 864,01

Ekokogeneracja S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

16. Pozostałe koszty operacyjne

	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
1 Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych:	0,00	0,00
- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
- koszt zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2 Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych:	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość zapasów	0,00	0,00
- inne odpisy aktualizujące	0,00	0,00
3 Inne koszty operacyjne:	2 300,00	52,82
- z pozostałych tytułów	2 300,00	52,82
RAZEM	2 300,00	52,82

17. Przychody finansowe

	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
1 Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b od pozostałych jednostek	0,00	0,00
2 Odsetki	19 654,87	28 649,65
a od jednostek powiązanych	3 652,79	18 472,14
b od pozostałych jednostek	16 002,08	10 177,51
- odsetki od lokat	16 002,08	10 174,51
- pozostałe odsetki	0,00	3,00
3 Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	948 500,00
- przychód z tytułu zbycia akcji i udziałów w jednostkach powiązanych	0,00	1 333 400,00
- koszt nabycia zbycia akcji i udziałów w jednostkach powiązanych	0,00	384 900,00
- przychód z tytułu zbycia akcji i udziałów w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- koszt nabycia zbycia akcji i udziałów w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4 Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
5 Inne	5,66	0,00
- z tytułu zaokrągleń	5,66	0,00
RAZEM	19 660,53	977 149,65

Ekokogeneracja S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

18. Koszty finansowe

	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
1 Odsetki	34 705,30	11 041,96
a dla jednostek powiązanych	0,00	8 797,48
b dla pozostałych jednostek	34 705,30	2 244,48
- odsetki od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
- pozostałe odsetki	34 705,30	2 244,48
2 Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
- z tytułu zbycia akcji i udziałów w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- z tytułu zbycia akcji i udziałów w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
3 Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
4 Inne	269,25	8,18
- z tytułu zaokrągleń kwot	269,25	8,18
RAZEM	34 974,55	11 050,14

19. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych

	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
Zyski nadzwyczajne:	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne:	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

Ekokogeneracja S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

20. Podatek dochodowy od osób prawnych

20. 1 Wyliczenie straty podatkowej z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
Zysk / Strata brutto	-680 481,75	49 975,13
I. Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	33 209,78	31 663,28
Utworzone rezerwy	26 601,69	19 485,88
Nie wypłacone wynagrodzenie	0,00	0,00
Ubezpieczenia społeczne i świadczenia	2 251,00	6 223,51
Reprezentacja i reklama powyżej limitu	0,00	0,00
Odsetki karne zapłacone do budżetu	0,00	36,00
Odsetki od pożyczek i kredytów (nie zapłacone)	0,00	2 205,48
Niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
Limitowana reprezentacja i reklama	0,00	0,00
Pozostałe koszty	4 357,09	3 712,41
II. Kwoty, które zmniejszają podstawę opodatkowania	0,00	16 925,28
Wykorzystanie rezerw utworzonych w roku poprzednim	0,00	6 000,00
Umorzone należności	0,00	0,00
Odsetki od pożyczek i kredytów naliczone w latach ubiegłych i zapłacone w roku bieżącym	0,00	3 652,79
Inne	0,00	7 272,49
III. Kwoty, które zwiększają podstawę opodatkowania	0,00	0,00
Z tytułu	0,00	0,00
Z tytułu	0,00	0,00
Z tytułu	0,00	0,00

Ekokogeneracja S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

IV. Przychody, nie będące przychodami podatkowymi	14 976,27	6 729,32
Rozwiązanie rezerwy z roku poprzedniego	0,00	0,00
Niezrealizowane różnice kursowe dodatnie	0,00	0,00
Rozwiązanie rezerwy na urlopy	0,00	0,00
Rozwiązanie rezerwy na koszty	8 150,00	6 729,32
Naliczone i nieotrzymane odsetki	6 826,27	0,00
V. Przychody i koszty będące przychodami i kosztami podatkowymi z tytułu udziału w spółce osobowej	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania	-662 248,24	57 983,81
Ulga inwestycyjna	0,00	0,00
Darowizny	0,00	0,00
Rozliczona strata z lat ubiegłych	0,00	-57 983,81
Zysk do opodatkowania (strata podatkowa do rozliczenia w latach następnych)	-662 248,24	0,00
Stawka podatkowa	19%	19%
Podatek dochodowy od osób prawnych do zapłacenia (19%)	0,00	0,00

Ekokogeneracja S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

20. 2 Podatek dochodowy od operacji nadzwyczajnych

Nie dotyczy

21. Rachunek przepływów pieniężnych

21. 1 Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	116 035,63	-95 409,32
Zmiana stanu kredytów i pożyczek (netto)	-212 758,00	150 000,00
Zmiana stanu z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zmiana stanu zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych i inwestycji	0,00	0,00
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-6 851,83	-175 331,84
Zmiana stanu należności krótkoterminowych	22 791,45	6 273,12
Zmiana stanu należności z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych i inwestycji	0,00	0,00
Zmiana stanu należności z tytułu nabycia wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Zmiana stanu wydatków na aktywa finansowe	-451 900,00	-184 500,00
Zmiana stanu wpływów ze sprzedaży aktywów finansowych	0,00	185 524,93
Zwiększenia wartości niematerialnych i prawnych	0,00	-70 399,60
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Zwiększenia środków trwałych	0,00	-18 454,92
Wpływy z tytułu zbycia wartości niematerialnych i prawnych	0,00	162 000,00

Ekokogeneracja S.A.**Dodatkowe informacje i objaśnienia****(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)****22. Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym**

W dniu 1 lutego 2013 r. nastąpiła spłata zobowiązania wobec akcjonariusza z tytułu otrzymanej pożyczki z należnymi odsetkami w kwocie 152.205,48 zł

W dniu 1 lutego 2013 r. spółka Ekokogeneracja S.A. podpisała z podmiotem zależnym Ekokogeneracja Development umowę pożyczki umożliwiającą zaciągnięcie przez Spółkę zobowiązania do kwoty 300.000,00 zł.

W dniu 6 marca 2013 r. NZWA Spółki podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii F1 w ilości nie niższej niż 490.000 akcji i nie wyższej niż 980.000 akcji w formie subskrypcji prywatnej kierowanej do wybranych inwestorów. Cenę emisyjną akcji serii F1 i warunki subskrypcji określi Zarząd Spółki.

W dniu 22 marca 2013 r. Ekokogeneracja S.A. dokonała nabycia za kwotę 384.000 złotych od Pana Janusza Sekleckiego 2450 udziałów dających prawo do 49% udziału w kapitale i głosach na zgromadzeniu udziałowców spółki Ekokogeneracja Dystrybucja Sp. z o.o. W wyniku dokonanej transakcji Ekokogeneracja S.A. przejęła kontrolę nad 100% udziałów w kapitale i głosach spółki Ekokogeneracja Dystrybucja Sp. z o.o. □

23. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

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

24. Zatrudnienie

	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
Przeciętne zatrudnienie na stanowiskach nierobotniczych	3,00	4,00
- Kobiety	1,00	2,00
- Mężczyźni	2,00	2,00
Przeciętne zatrudnienie na stanowiskach robotniczych	0,00	0,00
- Kobiety	0,00	0,00
- Mężczyźni	0,00	0,00
RAZEM	3,00	4,00

Ekokogeneracja S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

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

	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
Zarząd	154 200,00	211 125,40
- wynagrodzenia i świadczenia	154 200,00	211 125,40
- pożyczki	0,00	0,00
Rada Nadzorcza	0,00	0,00
- wynagrodzenia i świadczenia	0,00	0,00
- pożyczki	0,00	0,00
RAZEM	154 200,00	211 125,40

26. Informacje o podmiotach powiązanych
26. 1 Transakcje z podmiotami powiązanymi

	Ekokogeneracja Dystrybucja Sp. z o.o.	Ekokogeneracja Trzebiechów Sp. z o.o.	Ekokogeneracja Development Sp. z o.o.
Sprzedaży towarów i usług przez Ekokogeneracja S.A. na rzecz podmiotów zależnych:	21 608,48	20 321,53	1 275,00
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych przez Ekokogeneracja S.A. na rzecz podmiotów zależnych:	0,00	0,00	162 000,00
Przychody finansowe Ekokogeneracja S.A. od podmiotów zależnych:	0,00	0,00	1 333 400,00
Zakup przez Ekokogeneracja S.A. towarów i usług od podmiotów zależnych:	0,00	390,00	0,00
Zakup przez Ekokogeneracja S.A. rzeczowych aktywów trwałych od podmiotów zależnych:	0,00	30 000,00	0,00
Koszty finansowe Ekokogeneracja S.A. zapłacone na rzecz podmiotów zależnych:	0,00	8 797,48	
Należności Ekokogeneracja S.A. od podmiotów zależnych:	30,01	4 871,67	815,77
	1 437,27	0,00	90,21
Zobowiązania Ekokogeneracja S.A. wobec podmiotów zależnych:			
Investycje Ekokogeneracja S.A. w akcje i udziały podmiotów zależnych:	0,00	334 500,00	1 250 000,00
	23 075,76	398 880,68	2 747 580,98

Ekokogeneracja S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia
(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)**b Podmioty dominujące**

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

c Podmioty zależne i stowarzyszone**Ekokogeneracja Dystrybucja Sp. z o.o. (51% udziałów)**

Siedziba: Warszawa

Adres: Al. Jerozolimskie 91, 02-001 Warszawa

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

KRS: 0000328570

REGON: 141783547

NIP: 701-01-74-722

Zarząd: Wojciech Rychlicki – Prezes Zarządu

Janusz Seklecki – Wiceprezes Zarządu do 21 marca 2013 r.

Rada Nadzorcza: Spółka nie posiada Rady Nadzorczej

	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
Zysk/ (Strata)	-192 622,21	-349 486,35

Ekokogeneracja Development Sp. z o.o. (100% udziałów)

Kraj: Polska

Siedziba: Warszawa

Adres: Al. Jerozolimskie 91, 02-001 Warszawa

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

KRS: 0000372474437177

REGON: 146342836

NIP: 701-03-56-417

Zarząd: Wojciech Rychlicki – Prezes Zarządu

Anna Solarska – Członek Zarządu do 13 lutego 2013 r.;

Rada Nadzorcza: Spółka nie posiada Rady Nadzorczej

	01.01.2012 - 31.12.2012
Zysk/ (Strata)	-26 090,72

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

Ekokogeneracja Trzebiechów Sp. z o.o. (51% udziałów poprzez Ekokogeneracja Development Sp. z o.o.)

Kraj: Polska

Siedziba: Warszawa

Adres: Al. Jerozolimskie 91, 02-001 Warszawa

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

KRS: 0000372474

REGON: 142719238

NIP: 525-24-95-274

Zarząd: Wojciech Rychlicki – Prezes Zarządu

Janusz Seklecki – Wiceprezes Zarządu do 31 marac 2013 r.

Rada Nadzorcza: Spółka nie posiada Rady Nadzorczej

	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
Zysk/ (Strata)	-12 167,82	-45 411,28

d Inne podmioty powiązane

Spółka nie posiada innych podmiotów powiązanych.

Ekokogeneracja S.A.**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

27. Zobowiązania warunkowe

Na dzień 31.12.2012 r. Spółka posiada zobowiązania warunkowe na rzecz podmiotów zależnych - Ekokogeneracja Trzebiechów Sp. z o.o. z tytułu poręczenia wyemitowanych przez Ekokogeneracja Trzebiechów Sp. z o.o. obligacji, obejmującego kapitał i odsetki od obligacji na łączną kwotę 2.624. 665,10 złotych oraz poręczenia obligacji wyemitowanych przez Ekokogeneracja Development Sp. z o.o. obejmującego kapitał i odsetki na łączną kwotę 1.611.260,00 złotych

	31.12.2011	31.12.2012
Ekokogeneracja Trzebiechów Sp. z o.o.	0,00	2 624 665,10
Poręczenia kapitału i odsetek od obligacji serii A	0,00	636 380,00
Poręczenia kapitału i odsetek od obligacji serii B	0,00	649 920,00
Poręczenia kapitału i odsetek od obligacji serii C	0,00	609 300,00
Poręczenia kapitału i odsetek od obligacji serii D	0,00	729 065,10
Ekokogeneracja Development Sp. z o.o.	0,00	1 611 260,00
Poręczenia kapitału i odsetek od obligacji serii A	0,00	1 611 260,00
RAZEM	0,00	4 235 925,10

W dniu 9 stycznia 2013 roku podmiot zależny - Ekokogeneracja Trzebiechów Sp. z o.o. dokonał przedterminowego wykupu imiennych zabezpieczonych obligacji serii A i poręczenie w kwocie 636.380,00 zł wygasło.

Ekokogeneracja S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

28. Działalność zaniechana

W okresie obrotowym do 31.12.2012 r. Spółka nie zaniechała żadnej z działalności. ☐

29. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym

Spółka w roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2012 r. nie dokonywała zmian polityki rachunkowości.

30. Informacje o instrumentach finansowych

W okresie obrotowym do 31.12.2012 r. Spółka nie korzystała z żadnych instrumentów finansowych.

31. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Wynagrodzenie biegłego rewidenta z tytułu badania badanie jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2012 r. wynosi 16 000 zł.

32. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Spółka sporządza po raz pierwszy za rok obrotowy do 31.12.2012 roku skonsolidowane sprawozdanie finansowe, które obejmuje wszystkie podmioty zależne i współzależne Spółki.