



EKO KOGENERACJA S.A.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ
31 GRUDNIA 2013**

Ekokogeneracja S.A.

**Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy
kończący się 31 grudnia 2013**

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 2013**

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;
- 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje 2 936 973,86 złotych;
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r. wykazujący stratę netto 832 784,35 złotych;
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r.
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto na sumę 90 343,69 złotych;
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Wimieniu Spółki:

Wojciech Rychlicki - Prezes Zarządu

Paula Piotrowska - Główny Księgowy

Warszawa, dnia 28 marca 2014 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 2013 r. Dane porównawcze zostały przygotowane za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 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 2014 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 2013 r.). 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. Bierne 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 2013 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	31.12.2012	31.12.2013
A.	Aktywa trwałe		2 168 302,51	1 578 294,39
I.	Wartości niematerialne i prawne	1	179 832,10	146 456,88
	1 Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
	2 Wartość firmy		0,00	0,00
	3 Inne wartości niematerialne i prawne		160 902,10	112 149,18
	4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		18 930,00	34 307,70
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2	10 110,07	4 821,72
	1 Środki trwałe		9 671,05	4 821,72
	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		9 671,05	4 821,72
	d) środki transportu		0,00	0,00
	e) inne środki trwałe		0,00	0,00
	2 Środki trwałe w budowie		439,02	0,00
	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	1 796 500,00	1 250 000,00
	1 Nieruchomości		0,00	0,00
	2 Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
	3 Długoterminowe aktywa finansowe		1 796 500,00	1 250 000,00
	a) w jednostkach powiązanych		1 796 500,00	1 250 000,00
	b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	4 Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	175 714,85	170 870,30
	1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		175 714,85	170 870,30
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00

Ekokogeneracja S.A.
Bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

AKTYWA		Nota	31.12.2012	31.12.2013
B.	Aktywa obrotowe		172 178,02	1 358 679,47
I.	Zapasy		0,00	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		0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	6	12 983,06	254 843,89
	1 Należności od jednostek powiązanych		5 717,45	212 835,14
	a) z tytułu dostaw i usług		5 717,45	0,00
	- do 12 miesięcy		5 717,45	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	b) inne		0,00	212 835,14
	2 Należności od pozostałych jednostek		7 265,61	42 008,75
	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		3 518,40	41 985,22
	c) inne		3 747,21	23,53
	d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	7	152 726,14	243 069,83
	1 Krótkoterminowe aktywa finansowe		152 726,14	243 069,83
	a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		152 726,14	243 069,83
	2 Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8	6 468,82	860 765,75
	AKTYWA RAZEM		2 340 480,53	2 936 973,86

Ekokogeneracja S.A.
Bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

PASYWA		Nota	31.12.2012	31.12.2013
A.	Kapitał własny	9	2 119 603,45	2 072 002,60
I.	Kapitał zakładowy		882 000,00	980 000,00
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		1 992 554,14	2 679 737,64
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe		0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-980 640,67	-754 950,69
VIII.	Zysk (strata) netto		225 689,98	-832 784,35
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		220 877,08	864 971,26
I.	Rezerwy na zobowiązania	10	19 485,88	48 682,24
	1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	50,32
	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
	- długoterminowa		0,00	0,00
	- krótkoterminowa		0,00	0,00
	3 Pozostałe rezerwy		19 485,88	48 631,92
	- długoterminowe		0,00	0,00
	- krótkoterminowe		19 485,88	48 631,92
II.	Zobowiązania długoterminowe	11	0,00	700 000,00
	1 Wobec jednostek powiązanych		0,00	700 000,00
	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	31.12.2012	31.12.2013
III. Zobowiązania krótkoterminowe	12		201 391,20	116 289,02
1 Wobec jednostek powiązanych			1 527,49	67 894,02
a) z tytułu dostaw i usług			1 527,49	0,00
- do 12 miesięcy			1 527,49	0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
b) inne			0,00	67 894,02
2 Wobec pozostałych jednostek			199 863,71	48 395,00
a) kredyty i pożyczki			152 205,48	0,00
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			15 022,22	23 868,51
- do 12 miesięcy			15 022,22	23 868,51
- 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			32 636,01	24 396,49
h) z tytułu wynagrodzeń			0,00	0,00
i) inne			0,00	130,00
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			2 340 480,53	2 936 973,86

Ekokogeneracja S.A.
Rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	Nota	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2013 - 31.12.2013
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	14	43 205,01	19 822,32
- od jednostek powiązanych		34 457,01	19 822,32
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		43 205,01	19 822,32
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		1 004 140,58	878 022,39
I. Amortyzacja		98 523,38	67 607,99
II. Zużycie materiałów i energii		14 565,44	18 724,55
III. Usługi obce		371 452,95	396 507,28
IV. Podatki i opłaty		1 465,00	16 970,00
- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		409 795,54	257 728,49
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		65 596,94	30 679,80
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		42 741,33	89 804,28
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C. Zysk / Strata ze sprzedaży (A-B)		-960 935,57	-858 200,07
D. Pozostałe przychody operacyjne	15	44 864,01	4 066,70
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		38 133,87	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		6 730,14	4 066,70
E. Pozostałe koszty operacyjne	16	52,82	2 063,35
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne		52,82	2 063,35
F. Zysk / Strata z działalności operacyjnej (C+D-E)		-916 124,38	-856 196,72

Ekokogeneracja S.A.
Rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	Nota	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2013 - 31.12.2013
G. Przychody finansowe	17	977 149,65	219 570,41
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Odsetki		28 649,65	1 748,97
- od jednostek powiązanych		18 472,14	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji		948 500,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
V. Inne		0,00	217 821,44
H. Koszty finansowe	18	11 050,14	191 263,17
I. Odsetki, w tym:		11 041,96	39 463,17
- dla jednostek powiązanych		8 797,48	32 880,32
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00	151 800,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
IV. Inne		8,18	0,00
I. Zysk / Strata z działalności gospodarczej (F+G-H)		49 975,13	-827 889,48
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)		49 975,13	-827 889,48
L. Podatek dochodowy	20	175 714,85	4 894,87
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
N. Zysk / Strata netto (K-L-M)		225 689,98	-832 784,35

Ekokogeneracja S.A.
Zestawienie zmian w kapitale własnym

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

		01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2013 - 31.12.2013
	Nota		
I. Kapitał własny na początek okresu		1 893 913,47	2 119 603,45
- korekty błędów podstawowych		0,00	0,00
- zmiana przyjętych zasad rachunkowości		0,00	0,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu po korektach		1 893 913,47	2 119 603,45
1 Kapitał zakładowy na początek okresu	9	785 287,00	882 000,00
1.1. Zmiany kapitału zakładowego			
a) zwiększenia (z tytułu)		96 713,00	98 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		96 713,00	98 000,00
- 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		882 000,00	980 000,00
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	1 344 577,04	1 992 554,14
4.1. Zmiany kapitału zapasowego			
a) zwiększenia		647 977,10	687 183,50
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		647 977,10	687 183,50
- 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		0,00	0,00
- pokrycia straty		0,00	0,00
- z przeniesienia dopłat do kapitału na podwyższeniu kapitału akcyjnego		0,00	0,00
- z przeniesienia premii emisyjnej na podwyższeniu kapitału akcyjnego		0,00	0,00
- z potrącenia kosztów emisji		0,00	0,00
4.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu		1 992 554,14	2 679 737,64

Ekokogeneracja S.A.
Zestawienie zmian w kapitale własnym

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	Nota	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2013 - 31.12.2013
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	744 690,10	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych			
a) zwiększenia		0,00	0,00
- emisji akcji serii E, nie zarejestrowanej w KRS na dzień 31.12.2011 r.		0,00	0,00
b) zmniejszenia		-744 690,10	0,00
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00
7 Zysk / Strata z lat ubiegłych na początek okresu		-980 640,67	-754 950,69
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		-980 640,67	-754 950,69
- 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		-980 640,67	-754 950,69
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		-980 640,67	-754 950,69
7.5. Zysk / Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		-980 640,67	-754 950,69
8 Wynik netto		225 689,98	-832 784,35
8.1. zysk netto		225 689,98	-832 784,35
8.2. strata netto		0,00	0,00
8.3. odpisy z zysku		0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu		2 119 603,45	2 072 002,60
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego pokrycia straty / podziału zysku		2 119 603,45	2 072 002,60

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

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	Nota	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2013 - 31.12.2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	21		
I. Zysk / Strata netto		225 689,98	-832 784,35
II. Korekty razem:		-38 608,46	-858 749,36
1 Amortyzacja		67 607,99	67 607,99
2 (Zysk)/Strata z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		0,00	37 714,20
4 Zysk / Strata z działalności inwestycyjnej		0,00	151 800,00
5 Zmiana stanu rezerw		-7 115,81	29 196,36
6 Zmiana stanu zapasów		13 161,92	0,00
7 Zmiana stanu należności		6 273,12	-241 860,83
8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		56 796,16	-1 216,72
9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-175 331,84	-849 452,38
10 Inne korekty		0,00	-52 537,98
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		187 081,52	-1 691 533,71
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	21		
I. Wpływy		0,00	780 184,15
1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00
2 Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3 Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	780 184,15
a) w jednostkach powiązanych		0,00	778 700,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	1 484,15
- 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	1 484,15
- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4 Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		-1 133 673,00	412 944,42
1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		65 927,00	28 944,42
2 Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3 Na aktywa finansowe, w tym:		-1 199 600,00	384 000,00
a) w jednostkach powiązanych		-1 199 600,00	384 000,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
4 Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00

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

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	Nota	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2013 - 31.12.2013
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I+II)		-1 133 673,00	367 239,73
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy		0,00	1 573 000,00
1 Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych		0,00	833 000,00
2 Kredyty i pożyczki		0,00	740 000,00
3 Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4 Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II. Wydatki		0,00	158 362,33
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		0,00	150 000,00
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	8 362,33
9 Inne wydatki finansowe - podatek z tytułu umorzenia udziałów		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		0,00	1 414 637,67
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)		-946 591,48	90 343,69
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		853 270,98 0,00	90 343,69 0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		1 099 317,62	152 726,14
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym: - o ograniczonej możliwości dysponowania		152 726,14 0,00	243 069,83 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 rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
B.O. 01.01.2013	0,00	0,00	229 297,05	18 930,00	248 227,05
Zwiększenia z tytułu nabycia	0,00	0,00	3 612,21	15 377,70	18 989,91
Pozostałe zwiększenia					0,00
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 aktualizacji wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	232 909,26	34 307,70	267 216,96
Umorzenie					
B.O. 01.01.2013	0,00	0,00	68 394,95	0,00	68 394,95
Zwiększenia	0,00	0,00	52 365,13	0,00	52 365,13
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	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	120 760,08	0,00	120 760,08
Wartość netto:					
B.O. 01.01.2013	0,00	0,00	160 902,10	18 930,00	179 832,10
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	112 149,18	34 307,70	146 456,88

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, lokale 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. 01.01.2013	0,00	0,00	49 804,52	0,00	31 007,09	439,02	0,00	81 250,63
Zwiększenia z tytułu nabycia	0,00	0,00	2 320,22	0,00	8 073,35	0,00	0,00	10 393,57
Pozostałe zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-439,02	0,00	-439,02
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. 31.12.2013	0,00	0,00	52 124,74	0,00	39 080,44	0,00	0,00	91 205,18
Umorzenie								
B.O. 01.01.2013	0,00	0,00	40 133,47	0,00	31 007,09	0,00	0,00	71 140,56
Zwiększenia	0,00	0,00	7 169,55	0,00	8 073,35	0,00	0,00	15 242,90
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. 31.12.2013	0,00	0,00	47 303,02	0,00	39 080,44	0,00	0,00	86 383,46
Wartość netto								
B.O. 01.01.2013	0,00	0,00	9 671,05	0,00	0,00	439,02	0,00	10 110,07
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	4 821,72	0,00	0,00	0,00	0,00	4 821,72

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. 01.01.2013	B.Z. 31.12.2013
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne własne	189 942,17	151 278,60
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	189 942,17	151 278,60

2. 3 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Nie dotyczy

2. 4 Środki trwałe niemortyzowane

Spółka użytkuje wynajmowany lokal biurowy przy ulicy Aleje Jerozolimskie 91 o powierzchni 133,9 m², na podstawie Umowy najmu z dnia 30.04.2010 r.
Spółka nie zna wartości tego lokalu na dzień bilansowy.

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>31.12.2013</u>
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	
- poniesione w roku	851 461,55
- planowane na rok następny	50 000,00
w tym na ochronę środowiska:	
- poniesione w roku	0,00
- planowane na rok następny	0,00
RAZEM	<u>901 461,55</u>

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe stanowią prace badawczo-rozwojowe zaprezentowane w sprawozdaniu finansowym spółki na krótkoterminowych rozliczeniach międzyokresowych kosztów.

3. Należności długoterminowe
3. 1 Struktura należności długoterminowych

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</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. 01.01.2013	-	-
Zwiększenia	-	-
Wykorzystanie	-	-
Rozwiązanie	-	-
B.Z. 31.12.2013	<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. 01.01.2013	0,00	0,00	1 796 500,00	0,00	0,00	1 796 500,00
Zwiększenia z tytułu nabycia	0,00	0,00	384 000,00	0,00	0,00	384 000,00
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	0,00	0,00	-930 500,00	0,00	0,00	-930 500,00
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. 31.12.2013	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	1 250 000,00

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. 01.01.2013	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. 31.12.2013	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

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Udziały w Ekokogeneracja Dystrybucja Sp. z o.o.	546 500,00	0,00
Udziały w Ekokogeneracja Development Sp. z o.o.	1 250 000,00	1 250 000,00
	1 796 500,00	1 250 000,00

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. 01.01.2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. 31.12.2013
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	175 714,85	17 351,93	-22 196,48	170 870,30
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
	175 714,85	17 351,93	-22 196,48	170 870,30

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. 01.01.2013	175 714,85
a	odniesione na wynik finansowy	175 714,85
b	odniesione na kapitał własny	0,00
c	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
2	Zwiększenia, w tym:	17 351,93
a	odniesione na wynik finansowy:	17 351,93
	- z tytułu rezerw na koszty	17 351,93
	- z tytułu nierozliczonych start z lat ubiegłych	0,00
b	odniesione na kapitał własny:	0,00
c	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy:	0,00
3	Zmniejszenia, w tym:	-22 196,48
a	odniesione na wynik finansowy:	-22 196,48
	- z tytułu rezerw na koszty	0,00
	- z tytułu nierozliczonych start z lat	-22 196,48
b	odniesione na kapitał własny:	0,00
c	odniesione na wartość firmy, ujemną	0,00
4	B.Z. 31.12.2013	170 870,30
a	odniesione na wynik finansowy	170 870,30
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	31.12.2013
1 Od jednostek powiązanych	212 835,14	0,00	0,00	0,00	212 835,14
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 Inne	212 835,14	0,00	0,00	0,00	212 835,14
2 Od pozostałych jednostek	42 008,75	0,00	0,00	0,00	42 008,75
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.	41 985,22	0,00	0,00	0,00	41 985,22
c inne	23,53	0,00	0,00	0,00	23,53
d dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan należności brutto	254 843,89	0,00	0,00	0,00	254 843,89
Odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan należności netto	254 843,89	0,00	0,00	0,00	254 843,89

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. 01.01.2013	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. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00

7. Inwestycje krótkoterminowe

7. 1 Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Udziały lub akcje	-	-
Inne papiery wartościowe	-	-
Udzielone pożyczki	-	-
Inne aktywa finansowe	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

7. 2 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	152 726,14	42 805,01
Inne środki pieniężne	0,00	200 264,82
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	<u>152 726,14</u>	<u>243 069,83</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. 01.01.2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. 31.12.2013
Rejestracja domen	753,69	1 396,00	-1 314,29	835,40
Telefony,internet	0,00	120,30	0,00	120,30
Ubezpieczenia /polisy	142,98	2 687,00	-2 606,10	223,88
Prenumeraty dostęp internet	493,87	6 876,25	-4 993,83	2 376,29
Licencje, oprogramowania	0,00	985,18	-922,48	62,70
Certyfikaty	129,53	279,52	-262,05	147,00
Opłaty członkowskie	2 666,66	0,00	-2 666,66	0,00
Prasa	407,07	3 424,36	-2 721,14	1 110,29
Opłaty giełdowe	1 250,02	11 500,00	-12 750,02	0,00
Opłaty członkowskie NewConnect	625,00	0,00	-625,00	0,00
Opłaty KDPW	0,00	6 000,00	-5 500,00	500,00
Promocja/Marketing	0,00	850,00	-141,66	708,34
Koszty pozysk.kapitału	0,00	3 220,00	0,00	3 220,00
Prace badawczo rozwojowe	0,00	851 461,55	0,00	851 461,55
	6 468,82	888 800,16	-34 503,23	860 765,75

Prowadzone przez Emitenta prace badawczo-rozwojowe związane są zastosowaniem paliw alternatywnych w liniach do produkcji energii cieplnej, wykorzystujących technologię zgazowywania odpadów za pomocą urządzenia do zgazowywania – „Wodorowego Generатора Energii”.

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 akcyjnego 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
Akcje na okaziciela serii F1*	980 000	98 000,00
Razem	9 800 000	980 000,00

* 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	40,82%
Wojciech Rychlicki**	1 101 000	110 100,00	11,23%
Aleksandra Zieleniewska***	952 400	95 240,00	9,72%
Golville Trading Limited	883 120	88 312,00	9,01%
Grzegorz Żurowski***	645 250	64 525,00	6,58%
Pozostali	2 218 230	221 823,00	22,64%
Razem	9 800 000	980 000,00	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*

	31.12.2012	31.12.2013
B.O.	1 344 577,04	1 992 554,14
Zwiększenia z tytułu:	647 977,10	687 183,50
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	647 977,10	687 183,50
- z podziału zysku	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
B.Z.	1 992 554,14	2 679 737,64

9. 4 *Kapitał rezerwowy*

	31.12.2012	31.12.2013
B.O.	744 690,10	0,00
Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00
- z podziału zysku	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu:	-744 690,10	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- przeniesienie wpływów z emisji akcji serii	-744 690,10	0,00
E na kapitał akcyjny i zapasowy		
B.Z.	0,00	0,00

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 pokrycie straty za rok 2013 z przyszłych zysków.

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. 01.01.2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wykorzystanie	B.Z. 31.12.2013
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	50,32	0,00	0,00	50,32
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	19 485,88	48 631,92	-3 485,88	-16 000,00	48 631,92
- rezerwa na koszty	361,90	1 700,00	-361,90	0,00	1 700,00
- rezerwa na świadczenia pracownicze	3 123,98	33 571,92	-3 123,98	0,00	33 571,92
- rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego	16 000,00	10 000,00	0,00	-16 000,00	10 000,00
- rezerwa na rezerwa na pozostałe koszty	0,00	3 360,00	0,00	0,00	3 360,00
	19 485,88	48 682,24	-3 485,88	-16 000,00	48 682,24

Rezerwa na świadczenia pracownicze w kwocie 17.213,66 zł uwzględnia koszty "Programu Motywacyjnego dla Pracowników" zgodnie z Uchwałą 17/VI/2013 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 19 czerwca 2013 r.

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

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

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

1	B.O. 01.01.2013	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:	50,32
a	odniesione na wynik finansowy:	50,32
	- z tytułu	50,32
b	odniesione na kapitał własny:	0,00
c	odniesione na wartość firmy, ujemną	0,00
4	B.Z. 31.12.2013	50,32
a	odniesione na wynik finansowy	50,32
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

11. 2 Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek

	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	31.12.2013
Kredyty bankowe:	0,00	0,00	0,00	0,00
Pożyczki:	220 000,00	240 000,00	240 000,00	700 000,00
- pożyczka od Ekokogeneracja Dystrybucja Sp. z o.o.	220 000,00	240 000,00	240 000,00	700 000,00
RAZEM	220 000,00	240 000,00	240 000,00	700 000,00

Zobowiązanie długoterminowe z tytułu pożyczki obejmuje Umowę pożyczki z dnia 30.08.2013 r. zawartą z podmiotem powiązanym Ekokogeneracja Dystrybucja Sp. z o.o. na kwotę 740.000,00 złotych. Oprocentowanie pożyczki wynosi 11,60 % w skali roku. Umowa obowiązywać będzie do czasu pełnej spłaty pożyczki wraz z oprocentowaniem. Spłata kapitału nastąpi według harmonogramu : I rata w kwocie 40.000 złotych w dniu 31.12.2014 r.; II rata w kwocie 100.0000 złotych w dniu 31 grudnia 2015 r.; III rata w kwocie 120.000 złotych w dniu 31 grudnia 2016 r.; IV rata w kwocie 120.000 złotych w dniu 31 grudnia 2017 r.; V rata w kwocie 120.000 złotych w dniu 31 grudnia 2018 r.; VI rata w kwocie 120.000 złotych w dniu 31 grudnia 2019 r.; VII rata w kwocie 120.000 złotych w dniu 31 grudnia 2020 r.;

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	31.12.2013
1 Wobec jednostek powiązanych	67 894,02	0,00	0,00	0,00	67 894,02
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 Pozostałe	67 894,02	0,00	0,00	0,00	67 894,02
2 Wobec pozostałych jednostek	48 395,00	0,00	0,00	0,00	48 395,00
a z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	23 868,51	0,00	0,00	0,00	23 868,51
- do 12 miesięcy	23 868,51	0,00	0,00	0,00	23 868,51
- 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	24 396,49	0,00	0,00	0,00	24 396,49
h z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i inne	130,00	0,00	0,00	0,00	130,00
RAZEM	116 289,02	0,00	0,00	0,00	116 289,02

Ekokogeneracja S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

12. 2 Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek

	<u>31.12.2013</u>
Kredyty bankowe:	0,00
Pożyczki:	67 894,02
- odsetki od pożyczki	
Ekokogeneracja Dystrybucja	27 894,02
Sp. z o.o.	
- spłata I raty kapitału	
pożyczki od Ekokogeneracja	40 000,00
Dystrybucja Sp.z o.o.	
RAZEM	<u>67 894,02</u>

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. 01.01.2013</u>	<u>Zwiększenia</u>	<u>Zmniejszenia</u>	<u>B.Z. 31.12.2013</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

	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2013 - 31.12.2013
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	43 205,01	19 822,32
- z tytułu sprzedaży produktów i usług	43 205,01	19 822,32
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00

14. 2 Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży

	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2013 - 31.12.2013
Przychody ze sprzedaży produktów i usług		
- Kraj	43 205,01	19 822,32
- Eksport	0,00	0,00
RAZEM	43 205,01	19 822,32
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

	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2013 - 31.12.2013
1 Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych:	38 133,87	0,00
- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	162 000,00	0,00
- koszt zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-123 866,13	0,00
2 Dotacje:	0,00	0,00
3 Inne przychody operacyjne:	6 730,14	4 066,70
- z rozwiązanych rezerw	6 730,14	3 485,88
- z zaokrągleń kwot	0,00	580,82
RAZEM	44 864,01	4 066,70

Ekokogeneracja S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

16. Pozostałe koszty operacyjne

	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2013 - 31.12.2013
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:	52,82	2 063,35
- z pozostałych tytułów	52,82	2 063,35
RAZEM	52,82	2 063,35

17. Przychody finansowe

	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2013 - 31.12.2013
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	28 649,65	1 748,97
a od jednostek powiązanych	18 472,14	0,00
b od pozostałych jednostek	10 177,51	1 748,97
- odsetki od lokat	10 174,51	1 748,97
- pozostałe odsetki	3,00	0,00
3 Zysk ze zbycia inwestycji	948 500,00	0,00
- przychód z tytułu zbycia akcji i udziałów w jednostkach powiązanych	1 333 400,00	0,00
- koszt nabycia zbycia akcji i udziałów w jednostkach powiązanych	384 900,00	0,00
- 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	0,00	217 821,44
- z tytułu poręczenia obligacji	0,00	212 835,14
- z tytułu zaokrągleń oraz umorzonych odsetek	0,00	4 986,30
RAZEM	977 149,65	219 570,41

Przychody finansowe w kwocie 212 835,14 zł obejmują przychody z tytułu umowy poręczenia przez Ekokogeneracja S.A. wyemitowanych obligacji zabezpieczonych przez podmioty zależne Ekokogeneracja Development Sp. z o.o. w kwocie 140.687,89 zł oraz Ekokogeneracja Trzebiechów Sp. z o.o. w kwocie 72.147,25 zł. Przychody dotyczą okresu od II kwartału 2012 r. do IV kwartału 2013 r.

Ekokogeneracja S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

18. Koszty finansowe

	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2013 - 31.12.2013
1 Odsetki	11 041,96	39 463,17
a dla jednostek powiązanych	8 797,48	32 880,32
b dla pozostałych jednostek	2 244,48	6 582,85
- odsetki od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
- pozostałe odsetki	2 244,48	6 582,85
2 Strata ze zbycia inwestycji	0,00	151 800,00
- z tytułu zbycia akcji i udziałów w jednostkach powiązanych	0,00	151 800,00
- z tytułu zbycia akcji i udziałów w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
3 Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
4 Inne	8,18	0,00
- z tytułu zaokrągleń kwot	8,18	0,00
RAZEM	11 050,14	191 263,17

19. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych

	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2013 - 31.12.2013
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

	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2013 - 31.12.2013
Zysk / Strata brutto	49 975,13	-827 889,48
I. Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	31 663,28	94 981,25
Utworzone rezerwy	19 485,88	48 631,91
Nie wypłacone wynagrodzenie	0,00	0,00
Ubezpieczenia społeczne i świadczenia	6 223,51	0,00
Reprezentacja i reklama powyżej limitu	0,00	0,00
Odsetki karne zapłacone do budżetu	36,00	0,00
Odsetki od pożyczek i kredytów (nie zapłacone)	2 205,48	33 325,32
Niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
Limitowana reprezentacja i reklama	0,00	0,00
Pozostałe koszty	3 712,41	13 024,02
II. Kwoty, które zmniejszają podstawę opodatkowania	16 925,28	16 000,00
Wykorzystanie rezerw utworzonych w roku poprzednim	6 000,00	16 000,00
Umorzone należności	0,00	0,00
Odsetki od pożyczek i kredytów naliczone w latach ubiegłych i zapłacone w roku bieżącym	3 652,79	0,00
Inne	7 272,49	0,00
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	6 729,32	3 750,70
Rozwiązanie rezerwy z roku poprzedniego	0,00	0,00
Niezrealizowane różnice kursowe dodatnie	0,00	0,00
Rozwiązanie rezerwy na urlopy	0,00	3 123,98
Rozwiązanie rezerwy na koszty	6 729,32	361,90
Naliczone i nieotrzymane odsetki	0,00	264,82
V. Przychody i koszty będące przychodami i kosztami podatkowymi z tytułu udziału w spółce osobowej	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania	57 983,81	-752 658,93
Ulga inwestycyjna	0,00	0,00
Darowizny	0,00	0,00
Rozliczona strata z lat ubiegłych	-57 983,81	0,00
Zysk do opodatkowania (strata podatkowa do rozliczenia w latach następnych)	0,00	-752 658,93
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

	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2013 - 31.12.2013
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-95 409,32	-85 102,18
Zmiana stanu kredytów i pożyczek (netto)	150 000,00	590 000,00
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	-175 331,84	-849 452,38
Zmiana stanu należności krótkoterminowych	6 273,12	-241 860,83
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 wpływów ze sprzedaży aktywów finansowych	185 524,93	0,00
Zwiększenia wartości niematerialnych i prawnych	-70 399,60	-18 989,91
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Zwiększenia środków trwałych	-18 454,92	-9 954,51
Wpływy z tytułu zbycia wartości niematerialnych i prawnych	162 000,00	0,00
	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2013 - 31.12.2013
Przepływy z działalności operacyjnej	187 081,52	-1 691 533,71
Przepływy z działalności inwestycyjnej	-1 133 673,00	367 239,73
Przepływy z działalności finansowej	0,00	1 414 637,67

Jako środki pieniężne potraktowano w przepływach też lokaty 7-dniowe.

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 5 lutego 2014 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Ekokogeneracja S.A. podjęło Uchwałę 6/II/2014 o podwyższeniu kapitału Spółki z kwoty 980.000,00 zł do kwoty 1.080.000,00 zł w drodze emisji akcji serii K.

W dniu 12 lutego 2014 r. Rada Nadzorcza Ekokogeneracja S.A. podjęła uchwałę dotyczącą nie dokonywania przydziału warrantów subskrypcyjnych serii A1 dla uczestników Programu Motywacyjnego nie będących członkami Zarządu i nie przydzielania warrantów subskrypcyjnych serii A1 dla uczestników Programu Motywacyjnego będących członkami Zarządu Spółki.

Na mocy podpisanej w dniu 13 marca 2014 r. Umowy przeniesienia praw i obowiązków z Ramowej Umowy Handlowej z dnia 24 maja 2011 r. pomiędzy Ekokogeneracja Dystrybucja Sp. z o.o. oraz PPUH INTERCAL Sp. z o.o., Ekokogeneracja S.A. przejęła od Ekokogeneracja Dystrybucja Sp. z o.o. wszystkie prawa i obowiązki wynikające z Ramowej Umowy Handlowej.

23. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

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

24. Zatrudnienie

	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2013 - 31.12.2013
Przeciętne zatrudnienie na stanowiskach nierobotniczych	4,00	6,00
- Kobiety	2,00	2,00
- Mężczyźni	2,00	4,00
Przeciętne zatrudnienie na stanowiskach robotniczych	0,00	0,00
- Kobiety	0,00	0,00
- Mężczyźni	0,00	0,00
RAZEM	4,00	6,00

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

	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2013 - 31.12.2013
Zarząd	211 125,40	63 570,86
- wynagrodzenia i świadczenia	211 125,40	63 570,86
- pożyczki	0,00	0,00
Rada Nadzorcza	0,00	0,00
- wynagrodzenia i świadczenia	0,00	0,00
- pożyczki	0,00	0,00
RAZEM	211 125,40	63 570,86

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.	Ekokogeneracja Utrzymanie o.o. Ruchu Sp. z o.o.
Sprzedaży towarów i usług przez Ekokogeneracja S.A. na rzecz podmiotów zależnych:	1 800,00	13 800,00	4 222,32	0,00
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych przez Ekokogeneracja S.A. na rzecz podmiotów zależnych:	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody finansowe Ekokogeneracja S.A. od podmiotów zależnych:	0,00	72 147,25	140 687,89	0,00
Zakup przez Ekokogeneracja S.A. towarów i usług od podmiotów zależnych:	0,00	246,82	4 900,00	0,00
Zakup przez Ekokogeneracja S.A. rzeczowych aktywów trwałych od podmiotów zależnych:	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty finansowe Ekokogeneracja S.A. dotycz. sprzedaży inwestycji na rzecz podmiotów zależnych:	27 894,02	0,00	0,00	0,00
Należności Ekokogeneracja S.A. od podmiotów zależnych:	0,00	72 147,25	140 687,89	0,00
	767 894,02	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania Ekokogeneracja S.A. wobec podmiotów zależnych:				
Inwestycje Ekokogeneracja S.A. w akcje i udziały podmiotów zależnych:	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00
Zakupy przez Ekokogeneracja S.A. od podmiotów zależnych klasyfikowane na rozliczeniach międzyokresowych kosztów dotyczące realizowanych prac badawczo- rozwojowych	24 091,61	0,00	0,00	0,00
	797 588,04	86 194,07	1 399 810,21	0,00

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

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

Zysk/ (Strata)

01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2013 - 31.12.2013
-349 486,35	-77 839,97

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

Zysk/ (Strata)

01.01.2013 - 31.12.2013
-585 122,38

Rok 2013 był dla Spółki Ekokogeneracja Development pierwszym rokiem obrotowym trwającym w okresie od 18.10.2012 r. do 31.12.2013 r.

Ekokogeneracja S.A.**Dodatkowe informacje i objaśnienia****(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)****Ekokogeneracja Trzebiechów Sp. z o.o. (100 % 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

	01.01.2012 -	01.01.2013 -
	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
Zysk/ (Strata)	-45 411,20	-180 070,33

Ekokogeneracja Utrzymanie Ruchu Sp. z o.o. (100 % 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: 0000492465

REGON: 146342836

NIP: 701-04-08-901

Zarząd: Wojciech Rychlicki – Prezes Zarządu

Jarosław Kulig – Członek Zarządu Rafał

Orzechowski - Członek Zarządu

Rada Nadzorcza: Spółka nie posiada Rady Nadzorczej

	01.01.2013 -
	<u>31.12.2013</u>
Zysk/ (Strata)	-165,00

Ekokogeneracja Utrzymanie Ruchu Sp. z o.o. utworzona w dniu 11 grudnia 2013 r. nie prowadziła w IV kwartale 2013 r.

d Inne podmioty powiązane

Spółka nie posiada innych podmiotów powiązanych.

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 1.773.555,00 złotych oraz poręczenia obligacji wyemitowanych przez Ekokogeneracja Development Sp. z o.o. obejmującego kapitał i odsetki na łączną kwotę 8.140.476,19 złotych

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

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	31.12.2012	31.12.2013
Ekokogeneracja Trzebiechów Sp. z o.o.	2 624 665,10	1 773 555,00
Poręczenia kapitału i odsetek od obligacji serii A*	636 380,00	0,00
Poręczenia kapitału i odsetek od obligacji serii B	649 920,00	579 120,00
Poręczenia kapitału i odsetek od obligacji serii C	609 300,00	542 925,00
Poręczenia kapitału i odsetek od obligacji serii D	729 065,10	651 510,00
Ekokogeneracja Development Sp. z o.o.	1 611 260,00	8 140 476,19
Poręczenia kapitału i odsetek od obligacji serii A	1 611 260,00	1 470 839,70
Poręczenia kapitału i odsetek od obligacji serii B	0,00	1 294 792,43
Poręczenia kapitału i odsetek od obligacji serii C	0,00	1 285 709,62
Poręczenia kapitału i odsetek od obligacji serii D	0,00	2 582 860,25
Poręczenia kapitału i odsetek od obligacji serii E	0,00	1 506 274,19
RAZEM	4 235 925,10	9 914 031,19

*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 31.12.2013 r. Spółka nie zaniechała żadnej z działalności. Spółka nie przewiduje zaniechania żadnej z działalności w kolejnym roku obrotowym trwającym do 31.12.2014 r.

29. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym

Spółka w roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2013 r. nie dokonywała zmian polityki rachunkowości.

30. Informacje o instrumentach finansowych

W okresie obrotowym do 31.12.2013 r. Spółka zaciągnęła pożyczkę od podmiotu powiązanego Ekokogeneracja Dystrybucja Sp.z o.o. Ekokogeneracja S.A. nie prowadzi polityki zabezpieczeń dłużnych instrumentów finansowych ponieważ są one emitowane ze stałym oprocentowaniem i nie są powiązane z ryzykiem związanym ze zmianą stóp procentowych.

31. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Wynagrodzenie biegłego rewidenta z tytułu badania badanie jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2013 r. wynosi 16 000 zł.

32. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Spółka sporządza za rok obrotowy do 31.12.2013 roku skonsolidowane sprawozdanie finansowe, które obejmuje wszystkie podmioty zależne i współzależne Spółki.

33. W przypadku pozostałych zdarzeń, których opisanie jest wymagane w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości, a nie zostały przedstawione w powyższych informacjach i objaśnieniach, należy uznać, iż nie wystąpiły w Spółce w roku 2013.