



EKO KOGENERACJA S.A.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ
31 GRUDNIA 2014**

Ekokogeneracja S.A.

**Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy
kończący się 31 grudnia 2014**

SPIS TREŚCI

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	3
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	4
BILANS	10
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	14
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	16
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	18
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	20

Ekokogeneracja S.A.**Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy kończący się 31 grudnia 2014**

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 2014 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 4.399.327,64 złotych;
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r. wykazujący zysk netto 649.797,67 złotych;
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r.
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto na sumę 174.870,38 złotych;
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Wimieniu Spółki:

Wojciech Rychlicki - Prezes Zarządu

Paula Piotrowska - Główny Księgowy

Warszawa, dnia 23 kwietnia 2015 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 2014 r. Dane porównawcze zostały przygotowane za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r.

Ekokogeneracja S.A.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

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 2015 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.

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.

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

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

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. Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe, a także o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, przy czym wartość początkową dla nabytych praw majątkowych stanowi cena nabycia; Koszty zakończonych prac badawczo rozwojowych zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych jeżeli: produkt lub technologia wytwarzania są ściśle ustalone a dotyczące ich koszty wiarygodnie określone; techniczna przydatność produktu lub technologii została stwierdzona i odpowiednio udokumentowana; koszty prac badawczo rozwojowych zostaną pokryte, według przewidywań, przychodami ze sprzedaży tych produktów lub zastosowania technologii. Początkowo koszty prac rozwojowych ujmuje się na koncie czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów i tak wykazuje w bilansie do czasu zakończenia; Okres dokonywania odpisów od kosztów zakończonych prac rozwojowych wynosi pięć lat.

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.

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.

Ekokogeneracja S.A.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

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 oraz kosztów niezakończonych prac badawczo-rozwojowych. 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.

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

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

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 2014 r. Spółka nie tworzyła rezerwy na podatek odroczony.

Ekokogeneracja S.A.**Bilans**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

AKTYWA		Nota	31.12.2013	31.12.2014
A.	Aktywa trwałe		1 578 294,39	3 768 058,73
I.	Wartości niematerialne i prawne	1	146 456,88	1 211 787,28
	1 Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	1 100 866,48
	2 Wartość firmy		0,00	0,00
	3 Inne wartości niematerialne i prawne		112 149,18	109 228,30
	4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		34 307,70	1 692,50
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2	4 821,72	1 235,97
	1 Środki trwałe		4 821,72	1 235,97
	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		4 821,72	1 235,97
	d) środki transportu		0,00	0,00
	e) inne środki trwałe		0,00	0,00
	2 Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
	3 Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	3	6 145,49	10 656,57
	1 Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
	2 Od pozostałych jednostek		6 145,49	10 656,57
IV.	Inwestycje długoterminowe	4	1 250 000,00	2 355 000,00
	1 Nieruchomości		0,00	0,00
	2 Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
	3 Długoterminowe aktywa finansowe		1 250 000,00	2 355 000,00
	a) w jednostkach powiązanych		1 250 000,00	2 355 000,00
	b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	4 Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	170 870,30	189 378,91
	1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		170 870,30	189 378,91
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00

Ekokogeneracja S.A.
Bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

AKTYWA		Nota	31.12.2013	31.12.2014
B.	Aktywa obrotowe		1 358 679,47	631 268,91
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	254 843,89	164 292,64
	1 Należności od jednostek powiązanych		212 835,14	161 490,64
	a) z tytułu dostaw i usług		0,00	161 490,64
	- do 12 miesięcy		0,00	161 490,64
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	b) inne		212 835,14	0,00
	2 Należności od pozostałych jednostek		42 008,75	2 802,00
	a) z tytułu dostaw i usług		0,00	2 380,00
	- do 12 miesięcy		0,00	2 380,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i		41 985,22	0,00
	c) inne		23,53	422,00
	d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	7	243 069,83	417 940,21
	1 Krótkoterminowe aktywa finansowe		243 069,83	417 940,21
	a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		243 069,83	417 940,21
	2 Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8	860 765,75	49 036,06
	AKTYWA RAZEM		2 936 973,86	4 399 327,64

Ekokogeneracja S.A.
Bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

PASYWA		Nota	31.12.2013	31.12.2014
A.	Kapitał własny	9	2 072 002,60	3 696 074,27
I.	Kapitał zakładowy		980 000,00	1 080 000,00
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		2 679 737,64	3 554 011,64
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe		0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-754 950,69	-1 587 735,04
VIII.	Zysk (strata) netto		-832 784,35	649 797,67
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		864 971,26	703 253,37
I.	Rezerwy na zobowiązania	10	48 682,24	51 701,91
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		50,32	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		48 631,92	51 701,91
	- długoterminowe		0,00	0,00
	- krótkoterminowe		48 631,92	51 701,91
II.	Zobowiązania długoterminowe	11	700 000,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych		700 000,00	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	31.12.2013	31.12.2014
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	12	116 289,02	607 360,90
	1 Wobec jednostek powiązanych		67 894,02	475 936,21
	a) z tytułu dostaw i usług		0,00	18 099,83
	- do 12 miesięcy		0,00	18 099,83
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	b) inne		67 894,02	457 836,38
	2 Wobec pozostałych jednostek		48 395,00	131 424,69
	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) z tytułu dostaw i usług		23 868,51	7 627,24
	- do 12 miesięcy		23 868,51	7 627,24
	- 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		24 396,49	122 889,89
	h) z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00
	i) inne		130,00	907,56
	3 Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	13	0,00	44 190,56
	1 Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	44 190,56
	- długoterminowe		0,00	0,00
	- krótkoterminowe		0,00	44 190,56
SUMA PASYWÓW			2 936 973,86	4 399 327,64

Ekokogeneracja S.A.
Rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	Nota	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2014 - 31.12.2014
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	14	19 822,32	1 214 721,34
- od jednostek powiązanych		19 822,32	1 212 921,34
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		19 822,32	1 214 721,34
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		878 022,39	896 480,26
I. Amortyzacja		67 607,99	82 755,32
II. Zużycie materiałów i energii		18 724,55	30 915,48
III. Usługi obce		396 507,28	333 646,32
IV. Podatki i opłaty		16 970,00	11 634,43
- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		257 728,49	325 012,69
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		30 679,80	50 705,04
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		89 804,28	61 810,98
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C. Zysk / Strata ze sprzedaży (A-B)		-858 200,07	318 241,08
D. Pozostałe przychody operacyjne	15	4 066,70	38 938,49
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	1 292,60
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		4 066,70	37 645,89
E. Pozostałe koszty operacyjne	16	2 063,35	1 585,93
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne		2 063,35	1 585,93
F. Zysk / Strata z działalności operacyjnej (C+D-E)		-856 196,72	355 593,64

Ekokogeneracja S.A.
Rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	Nota	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2014 - 31.12.2014
G. Przychody finansowe	17	219 570,41	335 606,12
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Odsetki		1 748,97	25 193,67
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
V. Inne		217 821,44	310 412,45
H. Koszty finansowe	18	191 263,17	59 961,02
I. Odsetki, w tym:		39 463,17	59 961,02
- dla jednostek powiązanych		32 880,32	59 881,53
II. Strata ze zbycia inwestycji		151 800,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
IV. Inne		0,00	0,00
I. Zysk / Strata z działalności gospodarczej (F+G-H)		-827 889,48	631 238,74
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)		-827 889,48	631 238,74
L. Podatek dochodowy	20	-4 894,87	-18 558,93
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
N. Zysk / Strata netto (K-L-M)		-832 784,35	649 797,67

Ekokogeneracja S.A.
Zestawienie zmian w kapitale własnym

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

		01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2014 - 31.12.2014
	Nota		
I. Kapitał własny na początek okresu		2 119 603,45	2 072 002,60
- korekty błędów podstawowych		0,00	0,00
- zmiana przyjętych zasad rachunkowości		0,00	0,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu po korektach		2 119 603,45	2 072 002,60
1 Kapitał zakładowy na początek okresu	9	882 000,00	980 000,00
1.1. Zmiany kapitału zakładowego			
a) zwiększenia (z tytułu)		98 000,00	100 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		98 000,00	100 000,00
- 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		980 000,00	1 080 000,00
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	1 992 554,14	2 679 737,64
4.1. Zmiany kapitału zapasowego			
a) zwiększenia		687 183,50	874 274,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		687 183,50	874 274,00
- 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 podwyższenie 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		2 679 737,64	3 554 011,64

Ekokogeneracja S.A.
Zestawienie zmian w kapitale własnym

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	Nota	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2014 - 31.12.2014
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	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		0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00
7 Zysk / Strata z lat ubiegłych na początek okresu		-754 950,69	-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		-754 950,69	-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		-754 950,69	-754 950,69
a) zwiększenia		0,00	-832 784,35
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00	-832 784,35
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		-754 950,69	-1 587 735,04
7.5. Zysk / Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		-754 950,69	-1 587 735,04
8 Wynik netto		-832 784,35	649 797,67
8.1. zysk netto		-832 784,35	649 797,67
8.2. strata netto		0,00	0,00
8.3. odpisy z zysku		0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu		2 072 002,60	3 696 074,27
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego pokrycia straty / podziału zysku		2 072 002,60	3 696 074,27

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

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	Nota	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2014 - 31.12.2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	21		
I. Zysk / Strata netto		-832 784,35	649 797,67
II. Korekty razem:		-858 749,36	10 575,57
1 Amortyzacja		67 607,99	82 755,32
2 (Zysk)/Strata z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		37 714,20	34 687,86
4 Zysk / Strata z działalności inwestycyjnej		151 800,00	-1 292,60
5 Zmiana stanu rezerw		29 196,36	3 019,67
6 Zmiana stanu zapasów		0,00	0,00
7 Zmiana stanu należności		-241 860,83	109 430,78
8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		-1 216,72	106 436,90
9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-849 452,38	-14 049,91
10 Inne korekty		-52 537,98	-310 412,45
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		-1 691 533,71	660 373,24
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	21		
I. Wpływy		780 184,15	3 095,66
1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	1 292,60
2 Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3 Z aktywów finansowych, w tym:		780 184,15	1 803,06
a) w jednostkach powiązanych		778 700,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		1 484,15	1 803,06
- 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		1 484,15	1 803,06
- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4 Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		412 944,42	1 398 038,42
1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		28 944,42	293 038,42
2 Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3 Na aktywa finansowe, w tym:		384 000,00	1 105 000,00
a) w jednostkach powiązanych		384 000,00	1 105 000,00
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	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2014 - 31.12.2014
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I+II)		367 239,73	-1 394 942,76
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy		1 573 000,00	1 737 215,45
1 Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych		833 000,00	974 274,00
2 Kredyty i pożyczki		740 000,00	452 529,00
3 Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4 Inne wpływy finansowe		0,00	310 412,45
II. Wydatki		158 362,33	827 775,55
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		150 000,00	740 000,00
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		8 362,33	87 775,55
9 Inne wydatki finansowe - podatek z tytułu umorzenia udziałów		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		1 414 637,67	909 439,90
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)		90 343,69	174 870,38
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		90 343,69	174 870,38
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		152 726,14	243 069,83
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:		243 069,83	417 940,21
- 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 rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
B.O. 01.01.2014	0,00	0,00	232 909,26	34 307,70	267 216,96
Zwiększenia z tytułu nabycia	0,00	0,00	0,00	21 523,00	21 523,00
Pozostałe zwiększenia	1 119 525,24	0,00	0,00	0,00	1 119 525,24
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	52 848,20	-52 848,20	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	-1 290,00	-1 290,00
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2014	1 119 525,24	0,00	285 757,46	1 692,50	1 406 975,20
Umorzenie					
B.O. 01.01.2014	0,00	0,00	120 760,08	0,00	120 760,08
Zwiększenia	18 658,76	0,00	55 769,08	0,00	74 427,84
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. 31.12.2014	18 658,76	0,00	176 529,16	0,00	195 187,92
Wartość netto:					
B.O. 01.01.2014	0,00	0,00	112 149,18	34 307,70	146 456,88
B.Z. 31.12.2014	1 100 866,48	0,00	109 228,30	1 692,50	1 211 787,28

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

Koszty zakończonych prac badawczo-rozwojowych w kwocie 1 119 525,24 zł, obejmują wyniki prac badawczych zakończonych w dniu 30.11.2014 r. związanych z zastosowaniem paliwa alternatywnego w liniach do produkcji energii cieplnej z wykorzystaniem pieca ceramicznego WGE. Wyniki prac badawczo-rozwojowych Spółka będzie wykorzystywać w okresie 10-ciu lat.

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. 01.01.2014	0,00	0,00	54 312,89	0,00	36 892,29	0,00	0,00	91 205,18
Zwiększenia z tytułu nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 256,57	0,00	7 256,57
Pozostałe zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	4 717,69	0,00	2 538,88	-7 256,57	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu likwidacji	0,00	0,00	-18 666,49	0,00	-400,00	0,00	0,00	-19 066,49
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. 31.12.2014	0,00	0,00	40 364,09	0,00	39 031,17	0,00	0,00	79 395,26
Umorzenie								
B.O. 01.01.2014	0,00	0,00	49 491,17	0,00	36 892,29	0,00	0,00	86 383,46
Zwiększenia	0,00	0,00	8 303,44	0,00	2 538,88	0,00	0,00	10 842,32
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	-18 666,49	0,00	-400,00	0,00	0,00	-19 066,49
Zmniejszenia z tytułu sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	39 128,12	0,00	39 031,17	0,00	0,00	78 159,29
Wartość netto								
B.O. 01.01.2014	0,00	0,00	4 821,72	0,00	0,00	0,00	0,00	4 821,72
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	1 235,97	0,00	0,00	0,00	0,00	1 235,97

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. 01.01.2014	B.Z. 31.12.2014
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne własne	151 278,60	1 213 023,25
Środki trwałe użytkowane na podstawie umów najmu	0,00	57 253,68
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	151 278,60	1 270 276,93

2. 3 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Nie dotyczy

2. 4 Środki trwałe nieamortyzowane

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.

Spółka użytkuje na podstawie umowy najmu samochód, którego wartość wynosi 57.253,68 zł. Wartość początkowa tego środka wynika z Umowy Ramowej Najmu.

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>31.12.2014</u>
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	
- poniesione w roku	297 643,26
- planowane na rok następny	100 000,00
w tym na ochronę środowiska:	
- poniesione w roku	0,00
- planowane na rok następny	0,00
RAZEM	<u>397 643,26</u>

3. Należności długoterminowe

3. 1 Struktura należności długoterminowych

	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2014</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	10 656,57
Odpisy aktualizujące wartość należności długoterminowych od pozostałych jednostek	0,00	0,00
	<u>6 145,49</u>	<u>10 656,57</u>

3. 2 Odpisy aktualizujące wartość należności długoterminowych

	Odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek
B.O. 01.01.2014	-	-
Zwiększenia	-	-
Wykorzystanie	-	-
Rozwiązanie	-	-
B.Z. 31.12.2014	<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. 01.01.2014	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	1 250 000,00
Zwiększenia z tytułu nabycia	0,00	0,00	1 105 000,00	0,00	0,00	1 105 000,00
Przemieszczenie wewnętrzne	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
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. 31.12.2014	0,00	0,00	2 355 000,00	0,00	0,00	2 355 000,00

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. 01.01.2014	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. 31.12.2014	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

	31.12.2013	31.12.2014
Udziały w Ekokogeneracja Development Sp. z o.o.	1 250 000,00	2 255 000,00
Udziały/Akcje w Ekotermika S.A.	0,00	100 000,00
	1 250 000,00	2 355 000,00

Spółka posiada 100% udziałów w spółce Ekokogeneracja Development Sp. z o.o. Działalność Ekokogeneracja Development Sp. z o.o. w 2014 roku obejmowała następujące obszary:

- Przygotowywanie budowy, finansowania i eksploatacji linii do produkcji energii ciepłej z odpadów na terenie Zakładu Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. w Górze, woj. Dolnośląskie oraz linii do produkcji energii ciepłej z odpadów na terenie Zakładu Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. w Nowym Dworze Mazowieckim, woj. Mazowieckie;
- Finansowanie inwestycji w przygotowywanie budowy i eksploatacji linii do produkcji energii ciepłej z odpadów przez inne podmioty zależne (Ekokogeneracja Trzebiechów Sp. z o.o.);
- Finansowanie działalności innych podmiotów zależnych i świadczących usługi na rzecz spółek Grupy Kapitałowej Emitenta (Ekokogeneracja Utrzymanie Ruchu Sp. z o.o.) oraz podmiotów stowarzyszonych prowadzącą działalność produkcyjną i sprzedaż na rzecz spółek Grupy Kapitałowej Emitenta (WGE Sp. z o.o.).

W dniu 9 grudnia 2014 roku Spółka objęła 1.000.000 równych i niepodzielnych akcji imiennych serii A o wartości nominalnej 0,10 zł każda, stanowiących 100% kapitału zakładowego w Ekotermika S.A.

W związku z reorganizacją działalności Grupy Kapitałowej Emitenta spółka Ekotermika S.A., pełni rolę spółki holdingowej dla obszaru działalności polegającej na finansowaniu budowy i długoterminowej eksploatacji kotłowni do produkcji energii ciepłej z odpadów poprzez powiązane z nią kapitałowo spółki celowe.

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

Wyszczególnienie	B.O. 01.01.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. 31.12.2014
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	170 870,30	109 113,39	-90 604,78	189 378,91
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
	170 870,30	109 113,39	-90 604,78	189 378,91

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. 01.01.2014	170 870,30
a	odniesione na wynik finansowy	170 870,30
b	odniesione na kapitał własny	0,00
c	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
2	Zwiększenia, w tym:	109 113,39
a	odniesione na wynik finansowy:	109 113,39
	- z tytułu rezerw na koszty	9 823,36
	- z tytułu nierozliczonych start z lat ubiegłych	99 290,03
b	odniesione na kapitał własny:	0,00
c	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy:	0,00
3	Zmniejszenia, w tym:	-90 604,78
a	odniesione na wynik finansowy:	-90 604,78
	- z tytułu rezerw na koszty	0,00
	- z tytułu nierozliczonych start z lat	-90 604,78
b	odniesione na kapitał własny:	0,00
c	odniesione na wartość firmy, ujemną	0,00
4	B.Z. 31.12.2014	189 378,91
a	odniesione na wynik finansowy	189 378,91
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	31.12.2014
1 Od jednostek powiązanych	161 490,64	0,00	0,00	0,00	161 490,64
a z tytułu dostaw i usług, w tym:	1 476,00	0,00	0,00	0,00	1 476,00
- do 12 miesięcy	1 476,00	0,00	0,00	0,00	1 476,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b Inne	160 014,64	0,00	0,00	0,00	160 014,64
2 Od pozostałych jednostek	2 802,00	0,00	0,00	0,00	2 802,00
a z tytułu dostaw i usług, w tym:	2 380,00	0,00	0,00	0,00	2 380,00
- do 12 miesięcy	2 380,00	0,00	0,00	0,00	2 380,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c inne	422,00	0,00	0,00	0,00	422,00
d dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan należności brutto	164 292,64	0,00	0,00	0,00	164 292,64
Odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan należności netto	164 292,64	0,00	0,00	0,00	164 292,64

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. 01.01.2014	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. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00

7. Inwestycje krótkoterminowe

7. 1 Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2014</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>31.12.2013</u>	<u>31.12.2014</u>
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	42 805,01	67 913,36
Inne środki pieniężne	200 264,82	350 026,85
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	<u>243 069,83</u>	<u>417 940,21</u>

Ekokogeneracja S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

8. 1 Zakres zmian krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów (aktywa)

Wyszczególnienie	B.O. 01.01.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. 31.12.2014
Rejestracja domen	835,40	1 530,00	-1 458,31	907,09
Telefony,internet	120,30	0,00	-120,30	0,00
Ubezpieczenia /polisy	223,88	5 390,00	-5 501,55	112,33
Prenumeraty dostęp internet	2 376,29	733,60	-3 048,83	61,06
Licencje, oprogramowania	62,70	301,60	-263,74	100,56
Certyfikaty	147,00	0,00	-126,00	21,00
Oplaty członkowskie	0,00	0,00	0,00	0,00
Prasa	1 110,29	2 304,65	-2 644,77	770,17
Oplaty giełdowe	0,00	2 500,00	-1 874,97	625,03
Oplaty członkowskie NewConnect	0,00	3 000,00	-3 000,00	0,00
Oplaty KDPW	500,00	6 000,00	-6 500,00	0,00
Plan Wsparacia Dyn.Navision	0,00	4 411,47	-4 411,44	0,03
Promocja/Marketing	708,34	3 300,00	-983,34	3 025,00
Pozost.koszty międzyokres.	0,00	4 220,65	0,00	4 220,65
Koszty pozysk.kapitału	3 220,00	72 506,00	-75 726,00	0,00
Prace badawczo rozwojowe	851 461,55	436 056,83	-1 248 325,24	39 193,14
	860 765,75	542 254,80	-1 353 984,49	49 036,06

Prowadzone prace badawczo-rozwojowe związane są z zastosowaniem mułu węglowego jako paliwa w liniach do produkcji energii cieplnej z wykorzystaniem pieca ceramicznego WGE.

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
Akcje na okaziciela serii K*	1 000 000	100 000,00
Razem	10 800 000	1 080 000,00

* Akcje na okaziciela Spółki serii B, C, D, E, F1 i K 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	37,04%
Wojciech Rychlicki**	1 126 500	112 650,00	10,43%
Aleksandra Zieleniewska***	752 400	75 240,00	6,97%
Golville Trading Limited	883 120	88 312,00	8,18%
Grzegorz Żurowski	645 250	64 525,00	5,97%
Pozostali	3 392 730	339 273,00	31,41%
Razem	10 800 000	1 080 000,00	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

	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2014</u>
B.O.	1 992 554,14	2 679 737,64
Zwiększenia z tytułu:	687 183,50	874 274,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	687 183,50	874 274,00
- 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.	<u>2 679 737,64</u>	<u>3 554 011,64</u>

9. 4 Kapitał rezerwowy

	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2014</u>
B.O.	0,00	0,00
Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00
- 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
- przeniesienie wpływów z emisji akcji serii E na kapitał akcyjny i zapasowy	0,00	0,00
B.Z.	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

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 przeniesienie części zysku za rok 2014 w kwocie 399.797,67 zł na pokrycie strat z lat ubiegłych oraz części zysku w kwocie 250.000,00 zł na kapitał rezerwowy przeznaczony na finansowanie zakupu akcji własnych.

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. 01.01.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wykorzystanie	B.Z. 31.12.2014
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	50,32	0,00	0,00	-50,32	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	48 631,92	51 701,91	-33 571,92	-15 060,00	51 701,91
- rezerwa na koszty	1 700,00	0,00	0,00	-1 700,00	0,00
- rezerwa na świadczenia pracownicze	33 571,92	41 701,91	-33 571,92	0,00	41 701,91
- rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego	10 000,00	10 000,00	0,00	-10 000,00	10 000,00
- rezerwa na rezerw na pozostałe koszty	3 360,00	0,00	0,00	-3 360,00	0,00
	48 682,24	51 701,91	-33 571,92	-15 110,32	51 701,91

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. 01.01.2014	50,32
a	odniesione na wynik finansowy	50,32
b	odniesione na kapitał własny	0,00
c	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy	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 wartość	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 wartość	0,00
4	B.Z. 31.12.2014	0,00
a	odniesione na wynik finansowy	0,00
b	odniesione na kapitał własny	0,00
c	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość	0,00

11. Zobowiązania długoterminowe

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	31.12.2014
1 Wobec jednostek powiązanych	475 936,21	0,00	0,00	0,00	475 936,21
a z tytułu dostaw i usług, w tym:	18 099,83	0,00	0,00	0,00	18 099,83
- do 12 miesięcy	18 099,83	0,00	0,00	0,00	18 099,83
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b Pozostałe	457 836,38	0,00	0,00	0,00	457 836,38
2 Wobec pozostałych jednostek	131 424,69	0,00	0,00	0,00	131 424,69
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:	7 627,24	0,00	0,00	0,00	7 627,24
- do 12 miesięcy	7 627,24	0,00	0,00	0,00	7 627,24
- 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	122 889,89	0,00	0,00	0,00	122 889,89
h z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i inne	907,56	0,00	0,00	0,00	907,56
RAZEM	607 360,90	0,00	0,00	0,00	607 360,90

Ekokogeneracja S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

12. 2 Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek

	<u>31.12.2014</u>
Kredyty bankowe:	0,00
Pożyczki:	452 675,30
- kapitał pożyczki od Ekokogeneracja Trzebiechów Sp. z o.o.	452 529,00
- odsetki od pożyczki od Ekokogeneracja Trzebiechów Sp. z o.o.	146,30
RAZEM	<u>452 675,30</u>

12. 3 Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dłużnych papierów wartościowych

Nie dotyczy

13. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

13. 1 Zakres zmian rozliczeń międzyokresowych kosztów (pasywa)

Wyszczególnienie	B.O. 01.01.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. 31.12.2014
1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	44 190,56	0,00	44 190,56
a - długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b - krótkoterminowe	0,00	44 190,56	0,00	44 190,56
-koszty usług kurierskich, telekomunikacyjnych,doradczych	0,00	44 190,56	0,00	44 190,56
	<u>0,00</u>	<u>44 190,56</u>	<u>0,00</u>	<u>44 190,56</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

	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2014 - 31.12.2014
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	19 822,32	1 214 721,34
- z tytułu sprzedaży produktów i usług	19 822,32	1 214 721,34
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00

14. 2 Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży

	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2014 - 31.12.2014
Przychody ze sprzedaży produktów i usług		
- Kraj	19 822,32	1 214 721,34
- Eksport	0,00	0,00
RAZEM	19 822,32	1 214 721,34
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

	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2014 - 31.12.2014
1 Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych:	0,00	1 292,60
- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	1 292,60
- koszt zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2 Dotacje:	0,00	0,00
3 Inne przychody operacyjne:	4 066,70	37 645,89
- z rozwiązanych rezerw	3 485,88	37 591,31
- z zaokrągleń kwot	580,82	54,58
RAZEM	4 066,70	38 938,49

Ekokogeneracja S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

16. Pozostałe koszty operacyjne

	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2014 - 31.12.2014
1 Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych:	0,00	0,00
- strata 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:	2 063,35	1 585,93
- z pozostałych tytułów	2 063,35	1 585,93
RAZEM	2 063,35	1 585,93

17. Przychody finansowe

	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2014 - 31.12.2014
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	1 748,97	25 193,67
a od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b od pozostałych jednostek	1 748,97	25 193,67
- odsetki od lokat	1 748,97	1 803,06
- pozostałe odsetki	0,00	23 390,61
3 Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
- przychód z tytułu zbycia akcji i udziałów w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- koszt nabycia zbycia akcji i udziałów w jednostkach powiązanych	0,00	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	217 821,44	310 412,45
- z tytułu poręczenia obligacji	212 835,14	310 412,45
- z tytułu zaokrąglenia oraz umorzonych odsetek	4 986,30	0,00
RAZEM	219 570,41	335 606,12

Przychody finansowe w kwocie 310.412,45 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 261.071,05 zł oraz Ekokogeneracja Trzebiechów Sp. z o.o. w kwocie 49.341,40 zł.

Ekokogeneracja S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

18. Koszty finansowe

	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2014 - 31.12.2014
1 Odsetki	39 463,17	59 961,02
a dla jednostek powiązanych	32 880,32	59 881,53
b dla pozostałych jednostek	6 582,85	79,49
- odsetki od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
- pozostałe odsetki	6 582,85	79,49
2 Strata ze zbycia inwestycji	151 800,00	0,00
- z tytułu zbycia akcji i udziałów w jednostkach powiązanych	151 800,00	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	0,00	0,00
- z tytułu zaokrąglenia kwot	0,00	0,00
RAZEM	191 263,17	59 961,02

19. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych

	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2014 - 31.12.2014
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

	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2014 - 31.12.2014
Zysk / Strata brutto	-827 889,48	631 238,74
I. Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	94 981,25	60 929,27
Utworzone rezerwy	48 631,91	51 701,91
Ubezpieczenia społeczne i świadczenia	0,00	0,00
Zużycie materiałów	0,00	526,53
Usługi obce	0,00	1 839,94
Odsetki od pożyczek i kredytów (nie zapłacone)	33 325,32	146,30
Odsetki budżetowe	0,00	75,00
Podatki i opłaty	0,00	196,19
Pozostałe koszty	13 024,02	6 443,40
II. Kwoty, które zmniejszają podstawę opodatkowania	16 000,00	11 040,61
Wykorzystanie rezerw utworzonych w roku poprzednim	16 000,00	11 040,61
Umorzone należności	0,00	0,00
Odsetki od pożyczek i kredytów naliczone w latach ubiegłych i zapłacone w roku bieżącym	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
III. Kwoty, które zwiększają podstawę opodatkowania	0,00	0,00
Nie dotyczy		

Ekokogeneracja S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

IV. Przychody, nie będące przychodami podatkowymi	3 750,70	60 717,10
Rozwiązanie rezerwy z roku poprzedniego	0,00	37 591,31
Niezrealizowane różnice kursowe dodatnie	0,00	0,00
Rozwiązanie rezerwy na urlopy	3 123,98	0,00
Rozwiązanie rezerwy na koszty	361,90	0,00
Naliczone i nieotrzymane odsetki	264,82	23 125,79
Przychody z operacji finansowych	0,00	0,00
V. Przychody i koszty będące przychodami i kosztami podatkowymi z tytułu udziału w spółce osobowej	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania	-752 658,93	620 410,30
Ulga inwestycyjna	0,00	0,00
Darowizny	0,00	0,00
Rozliczona strata z lat ubiegłych	0,00	-620 410,30
Zysk do opodatkowania (strata podatkowa do rozliczenia w latach następnych)	-752 658,93	0,00
Stawka podatkowa	19%	19%
Podatek dochodowy od osób prawnych do zapłacen	0,00	0,00

20. 2 Podatek dochodowy od operacji nadzwyczajnych

Nie dotyczy

Ekokogeneracja S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

21. Rachunek przepływów pieniężnych

21. 1 Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2014 - 31.12.2014
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-1 216,72	106 436,90
Zmiana stanu kredytów i pożyczek (netto)	590 000,00	287 471,00
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	-849 452,38	-14 049,91
Zmiana stanu należności krótkoterminowych	-241 860,83	109 430,78
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	0,00	0,00
Zwiększenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych	28 944,42	293 038,42
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Wpływy z tytułu zbycia wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2014 - 31.12.2014
Przepływy z działalności operacyjnej	-1 691 533,71	660 373,24
Przepływy z działalności inwestycyjnej	367 239,73	-1 394 942,76
Przepływy z działalności finansowej	1 414 637,67	909 439,90

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**

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 14 stycznia 2015 r. podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję od 500.000 do 2.000.000 akcji serii L. Podwyższenie kapitału zakładowego nastąpi w drodze subskrypcji prywatnej.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 14 stycznia 2015 r. podjęło uchwałę w sprawie utworzenia kapitału rezerwowego w kwocie 250.000,00 zł przeznaczonego na sfinansowanie nabycia akcji własnych Spółki

W dniu 30 stycznia 2015 r. Ekokogeneracja S.A. zaciągnęła zobowiązanie z tytułu kredytu obrotowego na kwotę 300.000 zł. Umowa z bankiem przewiduje spłatę zaciągniętego kredytu obrotowego w 60 ratach miesięcznych po 5.000 zł w okresie od lutego 2015 r. do stycznia 2020 r. Oprocentowanie kredytu jest oparte o stawkę 3 miesięczny WIBOR plus 4,15% marży banku. Zabezpieczeniem kredytu obrotowego jest weksel in blanco wystawiony przez Ekokogeneracja S.A.

23. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

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

24. Zatrudnienie

	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2014 - 31.12.2014
Przeciętne zatrudnienie na stanowiskach nierobotniczych	6,00	8,00
- Kobiety	2,00	3,00
- Mężczyźni	4,00	5,00
Przeciętne zatrudnienie na stanowiskach robotniczych	0,00	0,00
- Kobiety	0,00	0,00
- Mężczyźni	0,00	0,00
RAZEM	6,00	8,00

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

	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2014 - 31.12.2014
Zarząd	211 125,40	29 437,20
- wynagrodzenia i świadczenia	211 125,40	29 437,20
- pożyczki	0,00	0,00
Rada Nadzorcza	0,00	9 500,00
- wynagrodzenia i świadczenia	0,00	9 500,00
- pożyczki	0,00	0,00
RAZEM	211 125,40	38 937,20

Zmniejszenie wypłaconych wynagrodzeń dla Zarządu Spółki w stosunku do roku 2013 r. związane jest ze zmniejszeniem liczby osób wchodzących w skład Zarządu, jak również ze zmianą struktury wynagradzania Zarządu.

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

	Ekotermika S.A.	Kotłownia 1 Sp. z o.o.	WGE Sp. z o.o.	Ekokogeneracja Trzebiechów Sp. z o.o.	Ekokogeneracja Development Sp. z o.o.	Ekokogeneracja Utrzymanie Ruchu Sp. z o.o.
Sprzedaży towarów i usług przez Ekokogeneracja S.A. na rzecz podmiotów zależnych:	0,00	0,00	28 988,00	24 788,75	1 111 352,62	47 791,97
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych przez Ekokogeneracja S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody finansowe Ekokogeneracja S.A. od podmiotów zależnych:	0,00	0,00	0,00	49 341,40	261 071,05	0,00
Zakup przez Ekokogeneracja S.A. towarów i usług od podmiotów zależnych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 738,52
Zakup przez Ekokogeneracja S.A. rzeczowych aktywów trwałych od podmiotów zależnych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności Ekokogeneracja S.A. od podmiotów zależnych:	0,00	5 756,40	64 408,36	14 106,38	75 933,90	1 285,60
Zobowiązania Ekokogeneracja S.A. wobec podmiotów zależnych:	0,00	0,00	-336,00	452 675,30	23 596,91	0,00
Inwestycje Ekokogeneracja S.A. w akcje i udziały podmiotów zależnych:	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 005 000,00	0,00
	100 000,00	5 756,40	93 060,36	540 911,83	2 476 954,48	50 816,09

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**Ekotermika S.A. (100 % akcji)**

Siedziba: Warszawa

Adres: Al. Jerozolimskie 91, 02-001 Warszawa

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

KRS: 0000535157

REGON: 360351982

NIP: 527-272-77-18

Zarząd: Błażej Dymaczewski – Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza:

Wojciech Rychlicki - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Piotr Jankowski - Członek Rady Nadzorczej

Rafał Orzechowski - Członek Rady Nadzorczej

Anna Rychlicka - Członek Rady Nadzorczej

09.12.2014-**31.12.2014****Zysk/ (Strata)****-265,00**

Ekotermika S.A. utworzona w dniu 9 grudnia 2014 r. nie prowadziła w IV kwartale 2014 r. działalności operacyjnej.

WGE Sp. z o.o. (30 % 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: Ryszard Seklecki – Prezes Zarządu

Wojciech Rychlicki - Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza: Spółka nie posiada Rady Nadzorczej

01.01.2013 -**31.12.2013****01.01.2014 -****31.12.2014****Zysk/ (Strata)****-77 839,97****102 004,40**

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

Rada Nadzorcza: Spółka nie posiada Rady Nadzorczej

	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2014 - 31.12.2014
Zysk/ (Strata)	-572 269,19	-684 558,04

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

Rada Nadzorcza: Spółka nie posiada Rady Nadzorczej

	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2014 - 31.12.2014
Zysk/ (Strata)	-180 070,33	-63 451,80

Ekokogeneracja Utrzymanie Ruchu Sp. z o.o. (75 % 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

	01.12.2013- 31.12.2014 r.
Zysk/ (Strata)	-44 984,61

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

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 31.12.2014 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 1.600.095,40 złotych oraz poręczenia obligacji wyemitowanych przez Ekokogeneracja Development Sp. z o.o. obejmującego kapitał i odsetki na łączną kwotę 9.729.699,83 złotych.

	31.12.2013	31.12.2014
Ekokogeneracja Trzebiechów Sp. z o.o.	1 773 555,00	1 600 095,40
Poręczenia kapitału i odsetek od obligacji serii A*	0,00	0,00
Poręczenia kapitału i odsetek od obligacji serii B	579 120,00	522 480,40
Poręczenia kapitału i odsetek od obligacji serii C	542 925,00	489 825,00
Poręczenia kapitału i odsetek od obligacji serii D	651 510,00	587 790,00
Ekokogeneracja Development Sp. z o.o.	8 140 476,19	9 729 699,83
Poręczenia kapitału i odsetek od obligacji serii A	1 470 839,70	1 330 419,84
Poręczenia kapitału i odsetek od obligacji serii B	1 294 792,43	1 169 552,43
Poręczenia kapitału i odsetek od obligacji serii C	1 285 709,62	1 169 709,66
Poręczenia kapitału i odsetek od obligacji serii D	2 582 860,25	2 350 860,26
Poręczenia kapitału i odsetek od obligacji serii E	1 506 274,19	1 380 952,28
Poręczenia kapitału i odsetek od obligacji serii F	0,00	2 179 847,88
Poręczenia kapitału i odsetek od obligacji serii G	0,00	148 357,48
RAZEM	9 914 031,19	11 329 795,23

Ekokogeneracja S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

28. Działalność zaniechana

W okresie obrotowym do 31.12.2014 r. Spółka nie zaniechała żadnej z działalności. Spółka nie przewiduje zaniechania żadnej z działalności w kolejnym roku obrotowym trwającym do 31.12.2015 r.

29. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym

Spółka w roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2014 r. nie dokonywała zmian polityki rachunkowości.

30. Informacje o instrumentach finansowych

W okresie obrotowym do 31.12.2014 r. Spółka zaciągnęła pożyczkę od podmiotu powiązanego Ekokogeneracja Trzebiechów 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 badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2014 r. wynosi 16 000 zł.

32. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Spółka sporządza za rok obrotowy do 31.12.2014 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 2014.