

Raport kwartalny 2016

Ekopol Górnośląski Holding SA

Informacje o Spółce

- Zarząd Spółki i list do Akcjonariuszy
- Dane Spółki
- Data utworzenia Spółki i czas, na jaki została utworzona
- Kapitały Akcjonariat Spółki
- Powiązania organizacyjne
- Akcjonariat
- Rada Nadzorcza

Sprawozdanie finansowe

- Polityka rachunkowości
- Informacje o zatrudnieniu
- Rachunek Zysków i Strat
- Zmiany w kapitale
- Bilans
- Przepływy pieniężne
- Kwartalne porównanie danych finansowych w podziale na asortyment
- Analiza wskaźników

Informacje dotyczące działań podejmowanych przez EGH SA

Działania prawne

Oświadczenie Zarządu

- Prognozy
- Bilans skonsolidowany
- Rzetelność prezentacji danych finansowych



Szanowni akcjonariusze i inwestorzy

Zarząd Spółki Ekopol Górnośląski Holding SA przekazuje raport okresowy z działań Emitenta za okres od 01-07-2016 do 30-09-2016 roku.

W poniższym raporcie tradycyjnie przedstawiamy wybrane dane finansowe za III kwartał 2016 roku, analizę porównawczą z danymi finansowymi za II kwartał 2016 roku oraz analogicznym okresem roku 2015.

W III kwartale 2016 roku Spółka w ramach prowadzonej działalności gospodarczej zrealizowała sprzedaż towarów, produktów i usług na poziomie 16.940.630 zł, co łącznie za trzy kwartały uczyniło kwotę 46.940.260 zł.

Wypracowany w III kwartale zysk brutto wyniósł 280.000 zł, co narastająco za trzy kwartały uczyniło kwotę 742.852 zł.

W odniesieniu do analogicznego okresu 2015 roku są to wyniki lepsze. Na ich podstawie można założyć, że plan sprzedaży oraz poziom uzyskanego zysku za rok 2016 zostanie w pełni zrealizowany.

Można zauważyć, że wszystkie najważniejsze wskaźniki, które bardziej szczegółowo zostaną omówione w dalszej części raportu również ulegają systematycznej poprawie.

Na realizację przedstawionych wyników Spółki duży wpływ miało wykonanie przez wydział Przetwórstwa Blach założonych planów sprzedażowych, mimo iż już na początku II kwartału, koncerny hutnicze obsługujące między innymi rynek polski zapowiedziały duże ograniczenia w realizacji zamówień na blachy w następnym tj. III kwartale bieżącego roku. Spółka jeszcze w II kwartale zdążyła ponad normatywnie zwiększyć zapas magazynowy o wartość ponad 1 mln zł, a następnie skutecznie wykorzystać wzrost popytu oraz cen na blachy na przestrzeni obydwu kwartałów.

Uważamy, że normuje się wreszcie sytuacja w branży paliwowej, ponieważ w ostatnim okresie III kwartału Spółka odnotowała wzrost wolumenu sprzedaży paliw płynnych, a szczególnie oleju napędowego. Mamy prawo przypuszczać, że obserwowane wyższe obroty są wynikiem skutecznej walki z czarną i szarą strefą, polegającej na wprowadzeniu w życie od 1 sierpnia 2016 roku tzw. pakietu paliwowego, czyli nowelizacji ustaw o VAT, akcyzie, ordynacji podatkowej i prawa energetycznego, których celem było zatrzymanie nielegalnego i nieopodatkowanego importu paliw do Polski.

Zarząd Spółki oraz jej główni akcjonariusze uważają, że kurs akcji notowanych w Alternatywnym Systemie Obrotu NewConnect jest zbyt niski w stosunku do ich wartości godziwej.

Wobec powyższego podjęto decyzję o przeprowadzeniu skupu akcji własnych Spółki w celu ich umorzenia. Decyzja ta została zatwierdzona na NWZA w dniu 3 sierpnia 2016 roku uchwałą nr 5 upoważniającą jednocześnie Zarząd Spółki do przeprowadzenia ich skupu, zgodnie z wytycznymi określonymi w ww. uchwale.

W tym celu Spółka na podstawie §28 statutu oraz w myśl §1 uchwały nr 6 NZWA z 3 sierpnia 2016 roku utworzyła specjalny fundusz pod nazwą Buy Back na kwotę 800.000 zł.

Od 1 września 2016 roku Zarząd Spółki rozpoczął realizację harmonogramowego programu skupu akcji własnych poprzez samodzielne składanie zleceń maklerskich w trakcie sesji giełdowych.

Uważamy, że przeprowadzony program skupu akcji własnych, a następnie ich umorzenie, pozwoli w perspektywie długofalowej urealnić stan aktywów inwestorom zaangażowanym w akcje spółki i jednocześnie uzyskać godziwy zwrot inwestorom zainteresowanym tylko krótkoterminowymi inwestycjami.

Serdecznie zapraszam do zapoznania się ze szczegółami raportu w dalszej jego części.

Wiceprezes Zarządu
Miroslaw Szarawarski

Miroslaw Szarawarski
WICEPREZES ZARZĄDU



Andrzej S. Piecuch

PREZES ZARZĄDU



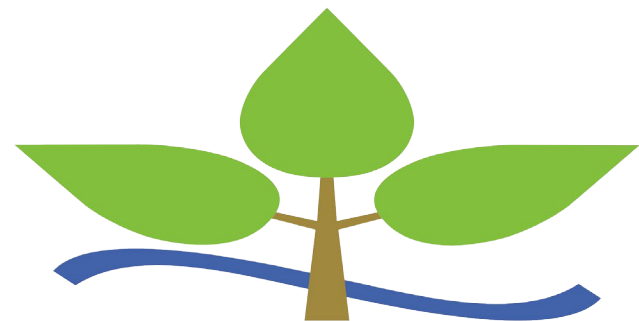
Absolwent Politechniki Śląskiej i Uniwersytetu Śląskiego. Stypendysta, a następnie pracownik Kombinatu Budowlano-Montażowego „Budomont” w Chorzowie, w którym zakończył pracę w randze zastępcy Dyrektora ds. Środków Produkcji. Dyrektor Górniczy (funkcyjny tytuł nadany dożywotnio przez Ministerstwo Górnictwa i Energetyki — obecnie Ministerstwo Gospodarki). Członek Zarządu, a następnie Prezes Zarządu Ekopolu Górnośląskiego. Członek rad nadzorczych kilku spółek z branży bankowej i finansowej. Członek Rady Izby Przemysłowo-Handlowej w Tarnowskich Górach. Jeden z fundatorów Fundacji „Powiatowe Dzieci”. Wiceprezes ds. organizacyjno-ekonomicznych klubu piłkarskiego UKS Ruch Chorzów. Odznaczony przez Prezydenta RP Srebrnym Krzyżem Zasługi. Odznaczony przez Marszałka Województwa Śląskiego Odznaką Zasłużony dla Województwa Śląskiego.

Miroslaw Szarawarski

WICEPREZES ZARZĄDU



Absolwent Politechniki Śląskiej. Pracę zawodową rozpoczął w Hutniczym Przedsiębiorstwie Remontowym HPR-4. Od 1987 do 1989 pracownik Zakładów Chemicznych STREM. Od 1989 Dyrektor Zakładu, a obecnie Wiceprezes Zarządu Ekopolu Górnośląskiego. Członek Rad Nadzorczych kilku podmiotów gospodarczych. Interesuje się akwarystyką i wędkarstwem.



Ekopol Górnośląski Holding SA

Dane Spółki

Pełna nazwa Spółki:
Ekopol Górnośląski Holding SA

Forma prawna:
Spółka Akcyjna

Siedziba:
Piekary Śląskie

Kraj siedziby:
Rzeczpospolita Polska

Adres siedziby:
ul. Graniczna 7,
41-940 Piekary Śląskie

Numer telefonu:
32/389-25-60

Poczta elektroniczna:
eg@eg.com.pl

KRS: 0000262988

NIP: 627-001-28-03

Regon: 27005201

Informacje dotyczące EGH SA

DATA UTWORZENIA SPÓŁKI | CZAS NA JAKI ZOSTAŁA UTWORZONA | KAPITAŁY (FUNDUSZE WŁASNE) SPÓŁKI | POWIĄZANIA ORGANIZACYJNE, KAPITAŁOWE

Obecnie Ekopol Górnośląski Holding SA prowadzi działalność w oparciu o przepisy kodeksu spółek handlowych oraz postanowienia Statutu. Firma, jako Spółka publiczna działa na podstawie regulacji dotyczących funkcjonowania rynku kapitałowego. Przedmiotem działalności spółki jest Sprzedaż hurtowej detalicznej paliw płynnych i produktów hutniczych. Organem rejestrowym spółki jest Sąd Rejonowy w Gliwicach, wydział X Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Firma powstała w wyniku przekształcenia Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością i została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Gliwicach Wydział X Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000262988 z dnia 17-10-2006 roku. Czas trwania spółki nie jest ograniczony. W skład spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzając samodzielnie sprawozdania finansowe. Sprawozdanie finansowe za III Q 2016 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

KAPITAŁY (FUNDUSZE WŁASNE) SPÓŁKI

Kapitał Spółki wynosi 10.313.591,13 zł (słownie: dziesięć milionów trzysta trzynaście tysięcy pięćset dziewięćdziesiąt jeden złotych i trzynaście groszy) i składa się między innymi z kapitału akcyjnego w wysokości 3.917.743,32 zł (2.594.532 akcji o wartości nominalnej 1,51 zł każda akcja), kapitału zapasowego w wysokości

4.975.356,66 zł oraz zysku z roku 2016 o wartości 651.683,44 zł. Spółka nie emitowała akcji niereprezentujących kapitału, kapitał Spółki jest w pełni opłacony.

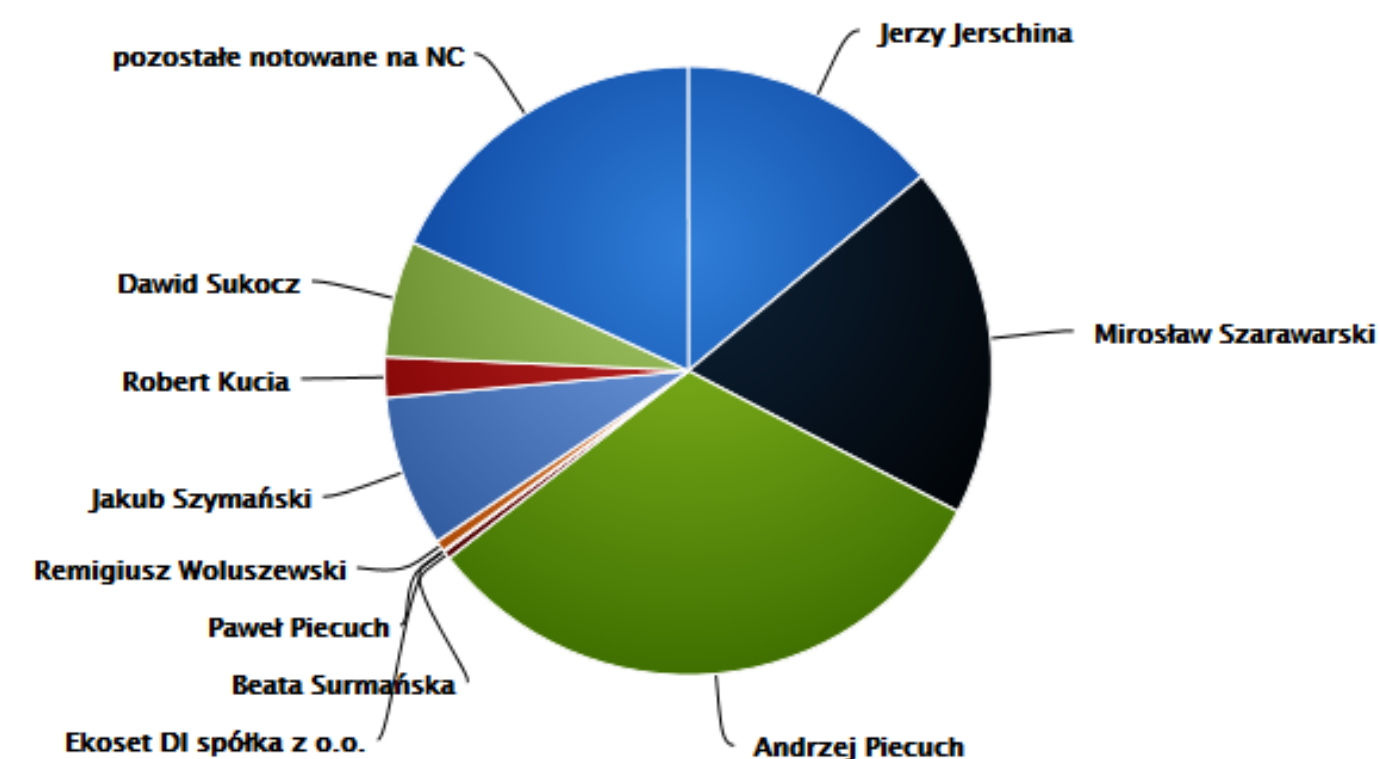
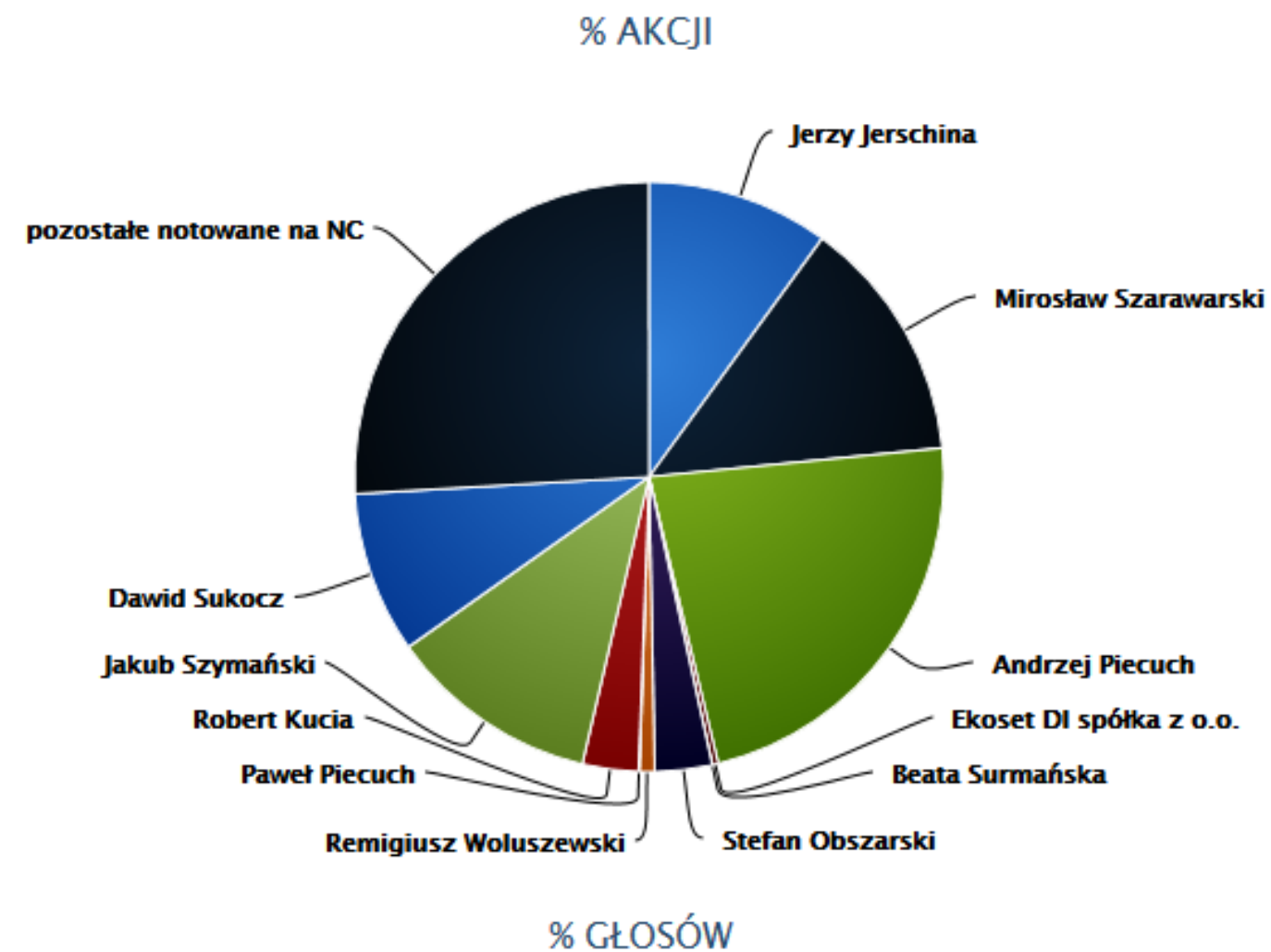
POWIĄZANIA ORGANIZACYJNE, KAPITAŁOWE

Spółka działa w ramach wzajemnego, przenikającego się kapitału obrotowego, struktur organizacyjnych i majątkowych takich podmiotów jak: EKOSSET Direct Investments Sp. z o.o., która zajmuje się usługami internetowymi, leasingiem oraz działalnością teleinformatyczną. Fundacja Andrzeja S. Piecucha „Powiatowe dzieci”, powołana przez Ekopol Górnośląski Holding SA, EKOSSET Direct Investments Sp. z o.o. i Andrzeja Piecucha, której celem jest pomoc dzieciom z terenu województwa śląskiego.

Akcjonariat Spółki

Ekopol Górnośląski Holding SA

Akcjonariusz	Liczba AKCJI	% AKCJI	I. GŁOSÓW	% GŁOSÓW	DATA
Jerzy Jerschina	259 602	10,01	519 204	13,65	29.10.2016
Mirostaw Szarawarski	348 199	13,42	696 398	18,31	29.10.2016
Andrzej Piecuch	591 600	22,80	1 183 200	31,12	29.10.2016
Ekoset DI spółka z o.o.	7 999	0,31	15 998	0,42	29.10.2016
Beata Surmańska	500	0,02	1 000	0,03	29.10.2016
Stefan Obszarski	81 500	3,14	81 500	2,14	29.10.2016
Remigiusz Woluszewski	21 634	0,83	21 634	0,57	29.10.2016
Robert Kucia	80 000	3,08	80 000	2,10	29.10.2016
Jakub Szymański	300 000	11,56	300 000	6,31	29.10.2016
Dawid Sukocz	230 000	8,86	230 000	6,05	29.10.2016
Paweł Piecuch	983	0,04	983	0,03	29.10.2016
pozostałe notowane na NewConnect	672 515	25,92	672 515	17,69	29.10.2016



Rada Nadzorcza

Zgodnie ze Statutem Spółki Rada Nadzorcza składa się z 5 członków w tym przewodniczącego. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Rady Nadzorczej wchodzi:

STEFAN OBSZARSKI

PRZEWODNICZĄCY RADY NADZORCZEJ

ORAZ:

MIROSŁAW SKUZA

CZŁONEK RADY NADZORCZEJ

JERZY JERSCHINA

CZŁONEK RADY NADZORCZEJ

ROBERT KUCIA

CZŁONEK RADY NADZORCZEJ

JAKUB SZYMAŃSKI

CZŁONEK RADY NADZORCZEJ

Omówienie polityki rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Przyjęte przez spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w roku poprzednim.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Spółki za dany okres obrachunkowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Ekopol Górnośląski Holding SA stosuje następujące zasady wyceny:

Ekopol Górnośląski Holding SA wycenia aktywa i pasywa przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w tym zasady ostrożności i ciągłości, w sposób przewidziany przez ustawę o rachunkowości.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wartość początkową wartości niematerialnych i prawnych stanowi cena, za którą je nabyto lub koszt, po jakim zostały wytworzone. Dalsza wycena odbywa się wg wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia jest to cena zakupu danego składnika aktywów, w skład której wchodzi: kwota przysługująca sprzedającemu pomniejszona o podlegający odliczeniu podatek VAT, a powiększona o wszystkie pozostałe koszty związane w sposób bezpośredni z zakupem i przygotowaniem zakupionego składnika do użytkowania np. koszty transportu, ubezpieczenia. W przypadku, gdy nie mamy możliwości określenia ceny nabycia, gdyż np. staliśmy się właścicielami danego prawa majątkowego w wyniku darowizny, to wyceny dokonujemy wg ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego dobra lub też wyceny wg wartości rynkowej na podstawie opinii rzeczoznawców.

Wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych ulega zmniejszeniu poprzez odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe stosowane w celu uwzględnienia utraty ich wartości na skutek używania lub upływu czasu. Rozpoczęcie amortyzacji nie może się zacząć wcześniej niż po przyjęciu danego składnika do wykorzystywania, a jej zakończenie nie później, niż, gdy wartość odpisów zrówna się z wartością początkową lub nastąpi wycofanie składnika wartości niematerialnych i prawnych z ewidencji księgowej. Wartości niematerialne i prawne, stanowiące licencje na oprogramowanie komputerowe użytkowane przez spółkę o wartości początkowej poniżej 3500 zł, są odpisywane jednorazowo w koszty, natomiast o wartości równej lub wyższej - amortyzowane są metodą liniową przez okres 24 lub 60 miesięcy. Odstępstwem, na podstawie uchwały podjętej przez Zarząd jest amortyzacja znaku towarowego na kwotę 2.491.110 zł, który jest amortyzowany od 01.01.2009 roku stawką 1%.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Przez środki trwałe rozumie się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby spółki. Środki trwałe oddane do używania na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze, są zaliczane do aktywów trwałych jednej ze stron umowy, zgodnie z warunkami określonymi w ustawie o rachunkowości. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia wartości początkowej środka trwałego na ustalony okres amortyzacji.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania, a jej zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidywanej przy likwidacji ceny sprzedaży netto pozostałości środka trwałego.

Przyjęta metoda odpisów to amortyzacja liniowa. Amortyzując środek trwały metodą liniową, jego wartość ulega systematycznemu rozłożeniu na przewidywane lata użytkowania, proporcjonalnie do upływu czasu, w równych ratach. Wartość rocznych, a także miesięcznych odpisów jest stała, a koszty amortyzacji rozkładają się równomiernie.

Środki trwałe o początkowej wartości poniżej 3 500 zł odpisywane są jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania, albo zaliczane do środków trwałych i jednorazowo amortyzowane.

Środki trwałe o wartości powyżej 3 500 zł są umarzane z uwzględnieniem z ekonomicznego okresu zużycia. Wybór stawki następuje w miesiącu poprzedzającym miesiąc, w którym dana metoda ma zostać zastosowana do określonych środków trwałych. Przy ustalaniu stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Zakupione dzieła sztuki, spełniające definicję środków trwałych a więc służące własnym potrzebom jednostki zalicza się do środków trwałych. W świetle przepisu art. 31, ust. 2 ustawy o rachunkowości nie są one amortyzowane, gdyż mimo upływu czasu nie tracą na wartości.

INWESTYCJE

Przez inwestycje należy rozumieć aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych, wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków.

Do celów wyceny inwestycje podlegają podziałowi na długo i krótkoterminowe oraz na inwestycje w jednostkach powiązanych i pozostałych jednostkach. Inwestycje długoterminowe stanowiące aktywa trwałe są płatne i wymagalne lub przeznaczone do zbycia w okresie powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego lub od daty ich założenia, wystawienia lub nabycia. Jeżeli dzieła sztuki stanowią inwestycję długoterminową gdyż mają przynieść określone korzyści (wzrost wartości) – to dzieła sztuki mogą być wykazywane jako inwestycje. Inwestycje krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień nabycia według ceny nabycia albo ceny zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie są istotne. Na dzień bilansowy wycenia się je według ceny nabycia lub ceny .Stosując zasady wyceny według kosztu nabycia lub wartości rynkowej (zależnie od tego, co jest niższe) lub w wartości godziwej, skutki obniżenia wartości zalicza się do kosztów finansowych w pełnej wysokości, natomiast skutki wzrostu wartości tych aktywów odnosi się do przychodów finansowych.

Operacje gospodarcze dotyczące aktywów finansowych wyrażonych w walutach obcych na dzień ich przeprowadzenia są wyceniane według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP. W przypadku inwestycji krótkoterminowych wyrażonych w walutach obcych, powstałe przy wycenie różnice kursowe stanowią przychody lub koszty finansowe.

SRODKI PIENIĘŻNE

Wycena środków pieniężnych nie nasyca trudności, jeśli są one wyrażone w walucie krajowej, środki pieniężne wyrażone w zł wyceniane są w wartości nominalnej ,w przypadku składników wyrażonych w walutach obcych przeliczone są na dzień bilansowy na zł według kursu średniego NBP obowiązującego dla danej waluty. Różnice kursowe dotyczące wyceny środków pieniężnych, wyrażonych w walutach obcych wykazywane są jako przychody lub koszty finansowe.

NALEŻNOŚCI

Należności, z wyjątkiem tych które są skutkiem instrumentów finansowych, wycenia się na dzień ujęcia w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, z zachowaniem zasady ostrożności. Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, oznacza to, iż w bilansie są one prezentowane według wartości księgowej (wynikającej z salda Wn kont zespołu 2) pomniejszonej o wartość dokonanych od tych należności odpisów aktualizujących, ujętych na koncie 28 “Odpisy aktualizujące wartość należności” (konto to jest kontem korygującym do kont poszczególnych rozrachunków). Tym samym należności objęte 100% odpisem aktualizującym nie są wykazane w aktywach bilansu - ich wartość bilansowa wynosi bowiem zero. Odpisy aktualizujące wartość należności obciążają pozostałe koszty operacyjne lub koszty finansowe - w zależności od rodzaju należności, której dotyczy odpis. Kosztem uzyskania przychodów są odpisy aktualizujące wartość należności, określone w ustawie o rachunkowości, od tej jej części, która była uprzednio zaliczona do przychodów należnych a ich nieściągalność została uprawdopodobniona sądownie ,ugodowo itp.

ZOBOWIĄZANIA

Przez zobowiązania rozumie się wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów jednostki. Zobowiązań, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne, nie zalicza się do zobowiązań, lecz do rezerw. Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień powstania w wartości nominalnej. Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego wszystkie zobowiązania wyrażone w walutach obcych są wyceniane po średnim kursie NBP obowiązującym w tym dniu.

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Rozliczenia międzyokresowe (aktywa) wyceniane są w wartości nominalnej poniesionych kosztów (wydatków) w postaci: opłat inicjalnych z tytułu umów leasingu, , prenumerat, oraz kosztów umów ubezpieczeniowych majątku spółki oraz należności. Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności i obejmują w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych. Przychody w postaci dotacji otrzymanej w roku 2011, 2012 ,2013 dotyczące programu UDA - RPSL 01.02.04-00-406/09/00 finansujące zakup maszyn do cięcia i gięcia blach, oraz modernizacji hali usługowo-produkcyjnej są rozliczane międzyokresowo stosunkiem sfinansowania ich przez projekt unijny.

KAPITAŁ ZAKŁADOWY

Kapitał zakładowy ustala się i wykazuje według wartości nominalnej akcji w wielkości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Wszystkie zadeklarowane i wpłacone wkłady kapitałowe ujęte są w kapitale spółki Jeżeli akcje byłyby wydawane po cenie emisyjnej wyższej od ich wartości nominalnej, to nadwyżkę wartości (ceny) emisyjnej nad wartością nominalną (agio) zalicza się na zwiększenie kapitału zapasowego spółki akcyjnej.

Gdyby w ciągu roku obrotowego nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego a akcjonariusze opłacili akcje, lecz sąd nie wydał na dzień bilansowy postanowienia o zwiększeniu kapitału, to wówczas kwotę podwyżki wykazuje się w wierszu A.VI. "Pozostałe kapitały rezerwowe".

"Zysk (strata) netto" wykazuje zysk lub stratę netto za bieżący rok obrotowy w wielkości wykazanej w rachunku zysków i strat.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat dostarcza informacji o wielkości wyniku finansowego spółki i strukturze poszczególnych przychodów i kosztów. Wykazuje się w nim oddzielnie przychody i koszty, zyski i straty, obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego za bieżący okres sprawozdawczy oraz analogiczny okres sprawozdawczy poprzedniego roku obrotowego. Taka prezentacja danych finansowych umożliwia ich analizę i porównywanie wyników w czasie. Sporządza się go regularnie co kwartał w roku obrotowym oraz na moment bilansowy. Wynika to z wewnętrznego zapotrzebowania jednostki na dane finansowe oraz obowiązku udostępniania danych zewnętrznym użytkownikom. Wartość sprzedanych towarów w cenach zakupu prezentowana jest w rachunku zysków i strat. Prezentacja RZIS odbywa się w wariantach porównawczym. W wariantach porównawczym od sumy przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów skorygowanych o zmianę stanu produktów (zwiększenie stanu produktów występuje ze znakiem plus, a zmniejszenie - ze znakiem minus) i zwiększonych o koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby odejmowana jest suma kosztów działalności operacyjnej według ich rodzaju oraz wartość sprzedanych towarów i materiałów.

Pozostałe elementy rachunku zysków i strat obejmują : pozostałe przychody i koszty operacyjne, przychody i koszty finansowe, zyski i straty nadzwyczajne, podatek dochodowy. Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych
- rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Stosowanie przez spółkę nadrzędna zasada rachunkowości (memoriału, współmierności oraz ostrożnej wyceny) powoduje, że księgowe przychody i koszty różnią się od przychodów i kosztów podatkowych. Powstają wtedy różnice. Część z tych różnic ma charakter stały, a część przejściowy. Różnice przejściowe neutralizuje odroczony podatek dochodowy. Polega on na odliczeniu od wyniku finansowego brutto podatku dochodowego w hipotetycznej wysokości, tj. w jakiej byłby ustalony, gdyby tych różnic nie było. Odroczony podatek służy więc do bieżącego ustalania zmniejszeń i zwiększeń dochodu do opodatkowania, które będą miały miejsce dopiero w przyszłości, tj. z chwilą, gdy w myśl przepisów podatkowych dany składnik przychodów lub kosztów będzie honorowany podatkowo, np. nastąpi rozliczenie. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty. W przypadku Spółki jest to głównie kwota podatku od należnych a niezapłaconych odsetek, kar umownych itp.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową, Spółka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

W trzecim kwartale 2016 roku nie dokonano zmian w polityce rachunkowości spółki Ekopol Górnośląski Holding SA.

Informacja o zatrudnieniu w trzecim kwartale 2016 roku

W III kwartale 2016 roku Ekopol Górnośląski Holding SA zatrudniał w różnych formach zatrudnienia 34 osoby.

	30-09-2016	30-06-2016	Różnica IIIQ 2016	30-09-2015	30-06-2015	Różnica III Q 2015
E. Pozostałe koszty operacyjne	21 335,63	10 278,24	11 057,39	64 892,53	45 815,00	19 077,53
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	2 183,14	-2 183,14	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	15 173,98	0,00	15 173,98
III. Inne koszty operacyjne	21 335,63	8 095,10	13 240,53	49 718,55	45 815,00	3 903,55
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	755 095,77	471 194,84	283 900,93	573 196,75	310 774,95	262 421,80
G. Przychody finansowe	15 901,75	11 325,58	4 576,17	14 596,97	14 267,71	329,26
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	15 901,75	11 310,98	4 590,77	14 596,97	14 267,71	329,26
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	14,60	-14,60	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	28 144,08	19 677,30	8 466,78	59 004,68	49 621,42	9 383,26
I. Odsetki, w tym:	28 024,07	19 677,30	8 346,77	59 004,68	49 621,42	9 383,26
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	120,01	0,00	120,01	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	742 853,44	462 843,12	280 010,32	528 789,04	275 421,24	253 367,80
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	742 853,44	462 843,12	280 010,32	528 789,04	275 421,24	253 367,80
L. Podatek dochodowy	91 170,00	60 780,00	30 390,00	76 089,00	50 766,00	25 323,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (K-L-M-N)	651 683,44	402 063,12	249 620,32	452 700,04	224 655,24	228 044,80

Zmiany w kapitale

	30.09.2016	30.06.2016	30.09.2015	30.06.2015
Kapitał własny BO	10 095 163,10 zł	9 931 699,56	9 578 519,44 zł	9 383 540,27
Kapitał podstawowy na początek okresu	3 917 743,32 zł	3 917 743,32	3 917 743,32 zł	3 917 743,32
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0 zł	0 zł	0 zł	0 zł
Akcje własne na początek okresu	0 zł	0 zł	0 zł	0 zł
Kapitał zapasowy na początek okresu	4 975 356,66 zł	5 775 356,66	5 372 151,24 zł	5 077 642,38
Kapitał utworzony z zapasowego skup akcji własnych	768 807,71 zł	0 zł	0 zł	0 zł
Zysk strata z lat ubiegłych na początek okresu	0 zł	0 zł	0 zł	358 478,50
Wynik netto	651 683,44 zł	402 063,12	452 700,04 zł	224 655,24
zysk netto	651 683,44 zł	402 063,12	452 700,04 zł	224 655,24
strata netto	0 zł	0 zł	0 zł	0 zł
odpis z zysku	0 zł	127 939,28	63 969,64 zł	0 zł
Kapitał własny na koniec okresu BZ	10 313 591,13 zł	10 095 163,10	9 742 594,60 zł	9 578 519,44

Bilans

Kwartalny

Aktywa	30-09-2016	30-06-2016	Różnica IIIQ 2016	30-09-2015	30-06-2015	Różnica IIIQ 2015
A.Aktywa trwałe (I+II+III+IV+V)	9 561 646,66	9 701 706,45	-140 059,79	9 798 381,35	9 970 460,93	-172 079,58
I.Wartości niemater. i prawne (1 do 4)	2 690 390,24	2 741 237,21	-50 846,97	2 658 440,19	2 706 835,89	-48 395,70
1.Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.Inne wartości niemater. i prawne	2 690 390,24	2 741 237,21	-50 846,97	2 658 440,19	2 706 835,89	-48 395,70
5.Zaliczki na wartości niemater. i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	227 750,00
II.Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	6 059 301,22	6 148 514,04	-89 212,82	6 338 393,96	6 462 077,84	-123 683,88
1.Środki trwałe (a-e)	6 059 301,22	6 148 514,04	-89 212,82	6 338 393,96	6 462 077,84	-123 683,88
a)grunt (w tym prawo wieczystego użytkowania)	1 529 082,00	152 908,00	1 376 174,00	152 908,00	152 908,00	0,00
b)budynki,lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 939 491,94	3 956 900,11	-17 408,17	3 985 880,54	4 005 465,11	-19 584,57
c)urządzenia techniczne i maszyny	1 349 099,30	1 398 050,93	-48 951,63	1 482 962,18	1 555 180,42	-72 218,24
d)środki transportu	512 882,69	532 507,92	-19 625,23	598 119,74	626 080,02	-27 960,28
e) inne środki trwałe	104 919,29	108 147,08	-3 227,79	118 523,50	122 444,29	-3 920,79
2.Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.Należności długoterminowe (1 do 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.Inwestycje długoterminowe (1 do 4)	797 646,20	797 646,20	0,00	797 646,20	797 646,20	0,00
1.Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Wartości niemater. i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)	735 146,20	735 146,20	0,00	797 500,00	797 500,00	0,00
a)w jednostkach powiązanych	735 000,00	735 000,00	0,00	735 000,00	735 000,00	0,00
udziały lub akcje	735 000,00	735 000,00	0,00	735 000,00	735 000,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)w pozostałych jednostkach	146,20	146,20	0,00	146,20	146,20	0,00
udziały lub akcje	146,20	146,20	0,00	146,20	146,20	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Aktywa

- Wartość aktywów trwałych zmniejszyła się ze względu na działania umorzeniowe środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.
- Koszt amortyzacji w okresie 9 miesięcy 2016 roku wyniósł 440 418 zł.
- Aktywa obrotowe na zakończenie trzeciego kwartału 2016 roku kształtowały się na poziomie 8 143 539 zł.

Amortyzacja środków trwałych odbywa się zgodnie z przyjętą zasadą ujętą w Polityce Rachunkowości Ekopolu Górnośląskiego Holding SA.

	30-09-2016	30-06-2016	Różnica IIIQ 2016	30-09-2015	30-06-2015	Różnica IIIQ 2015
udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe (leasing)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.Inne inwestycje długoterminowe	62 500,00	62 500,00	0,00	62 500,00	62 500,00	0,00
V.Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	14 309,00	14 309,00	0,00	3 901,00	3 901,00	0,00
1.Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14 309,00	14 309,00	0,00	3 901,00	3 901,00	0,00
2.Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Aktywa obrotowe (I+II+III+IV)	8 143 539,02	8 817 132,11	-673 593,09	8 426 033,35	8 141 872,08	284 161,27
I.Zapasy (1 do 5)	2 439 409,20	3 527 057,90	-1 087 648,70	3 383 027,91	2 781 710,68	601 317,23
1.Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.Towary	2 439 409,20	3 527 057,90	-1 087 648,70	3 383 027,91	2 781 710,68	601 317,23
II.Należności krótkoterminowe (1 do 2)	3 150 413,47	3 274 721,08	-124 307,61	3 401 676,77	3 510 525,25	-108 848,48
1.Należności od jednostek powiązanych (a-b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Należności od pozostałych jednostek (a-d)	3 150 413,47	3 274 721,08	-124 307,61	3 401 676,77	3 510 525,25	-108 848,48
a)z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	3 140 612,70	3 233 886,62	-93 273,92	3 392 093,81	3 502 714,16	-110 620,35
-do 12 miesięcy	3 140 612,70	3 233 886,62	-93 273,92	3 392 093,81	3 502 714,16	-110 620,35
-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)z tyt.podatków,dotacji,ceł,ubez.p. oraz innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)inne	9 800,77	8 834,46	966,31	9 582,96	7 811,09	1 771,87
udzielone pożyczki krótkoterminowe	0,00	32 000,00	-32 000,00	0,00	0,00	0,00
d)należności z tytułu umów leasingowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)należności z tyt.bieżącego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	2 469 394,69	1 883 630,37	585 764,32	1 543 322,68	1 693 048,41	-149 725,73
1.Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	2 469 394,69	1 883 630,37	585 764,32	1 543 322,68	1 693 048,41	-149 725,73
a)w jednostkach powiązanych	178 853,29	454 523,29	-275 670,00	409 350,04	433 973,19	-24 623,15
udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	275 000,00	0,00	218 409,14	218 409,14	0,00
udzielone pożyczki	178 853,29	179 523,29	-670,00	190 940,90	215 564,05	-24 623,15
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dokonując porównania II i III kwartału 2016 roku zauważamy:

- Spadek wartości towarów na stanie magazynowym o kwotę 1 087 648 zł.
- Spadek poziomu należności o wartość 124 307 zł.
- Wzrost Inwestycji krótkoterminowych ze szczególnym przyrostem gotówki w kasie i rachunkach bankowych o kwotę 585 764 zł.

	30-09-2016	30-06-2016	Różnica IIIQ 2016	30-09-2015	30-06-2015	Różnica IIIQ 2015
b)w pozostałych jednostkach	547 478,77	581 391,19	-33 912,42	720 050,73	775 263,61	-55 212,88
udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	85 831,99	119 541,34	-33 709,35	257 645,76	300 325,65	-42 679,89
udzielone pożyczki	461 646,78	461 849,85	-203,07	462 404,97	474 937,96	-12 532,99
odsetki od udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 743 062,63	847 715,89	895 346,74	413 921,91	483 811,61	-69 889,70
środki pieniężne w kasie	12 881,40	13 199,11	-317,71	14 297,06	8 442,37	5 854,69
środki pieniężne na rachunkach	1 730 181,23	834 516,78	895 664,45	396 724,85	475 369,24	-78 644,39
inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	2 900,00	2 900,00	0,00	2 900,00
2.Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	84 321,66	131 722,76	-47 401,10	98 005,99	156 587,74	-58 581,75
Aktywa razem	17 705 185,68	18 518 838,56	-813 652,88	18 224 414,70	18 112 333,01	112 081,69
Pasywa	30-09-2016	30-06-2016	Różnica IIIQ 2016	30-09-2015	30-06-2015	Różnica IIIQ 2015
A.Kapitał (fundusz) własny (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	10 313 591,13	10 095 163,10	218 428,03	9 742 594,60	9 578 519,44	164 075,16
I.Kapitał (fundusz) podstawowy	3 917 743,32	3 917 743,32	0,00	3 917 743,32	3 917 743,32	0,00
II.Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.Zyski zatrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.Kapitały pozostałe- wpłaty na poczet podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.Kapitał zapasowy	4 975 356,66	5 775 356,66	-800 000,00	5 372 151,24	5 077 642,38	294 508,86
Vla Kapitał utworzony na skup akcji własnych (BUY Back)	768 807,71	0,00	768 807,71	0,00	0,00	0,00
VII.Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	358 478,50	-358 478,50
VIII.Zysk (strata) netto	651 683,44	402 063,12	249 620,32	452 700,04	224 655,24	228 044,80
VIIIa Zysk (strata) netto przekształcenie na MSR 2011 r	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX.Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (I+II+III+IV)	7 391 594,55	8 423 675,46	-1 032 080,91	8 481 820,10	8 533 813,57	-51 993,47
I.Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)	30 228,00	30 228,00	0,00	48 222,00	48 222,00	0,00
1.Rezerwa z tyt.odroczonego podatku dochodowego	30 228,00	30 228,00	0,00	48 222,00	48 222,00	0,00
2.Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pasywa.

Kapitał własny na dzień 30-09-2016 wyniósł 10 313 591 zł. Na wyżej wymienioną kwotę składają się:

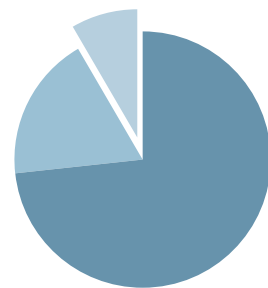
- Kapitał podstawowy o wartości 3 917 743 zł.
- Wypracowany wynik za 9 miesięcy 2016 roku w kwocie 651 683 zł.
- Kapitał zapasowy na dzień 30-09-2016 roku który wyniósł 4 975 356,66 zł.
- Odpis kwoty 800 000 zł z kapitału zapasowego przeznaczonej na skup akcji własnych zgodnie z uchwałą ZWZA, pomniejszony o wartość skupu dokonanego w okresie miesiąca września w wysokości 31 193 zł.

	30-09-2016	30-06-2016	Różnica IIIQ 2016	30-09-2015	30-06-2015	Różnica IIIQ 2015
krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)	482 750,01	456 272,85	26 477,16	740 303,51	840 924,10	-100 620,59
1.Wobec jednostek powiązanych	330 000,00	330 000,00	0,00	330 000,00	330 000,00	0,00
a)Pożyczki otrzymane od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Wobec pozostałych jednostek (a-d)	152 750,01	126 272,85	26 477,16	410 303,51	510 924,10	-100 620,59
a)kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	123 000,00	196 800,00	-73 800,00
b)z tyt.emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)pozostałe zobowiązania finans.długotermin.(leasing)	152 750,01	126 272,85	26 477,16	287 303,51	314 124,10	-26 820,59
III.Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	6 276 514,29	7 296 190,89	-1 019 676,60	6 994 386,98	6 856 016,38	138 370,60
1.Wobec jednostek powiązanych (a-b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)z tyt.dostaw i usług , o okresie wymagalności :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Wobec pozostałych jednostek (a-i)	6 276 514,29	7 296 190,89	-1 019 676,60	6 994 386,98	6 856 016,38	138 370,60
a)kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)z tyt.emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)inne zobowiązania finansowe	262 126,08	254 587,25	7 538,83	210 997,33	252 878,61	-41 881,28
d)z tyt.dostaw i usług, o okresie wymagalności :	5 904 010,09	6 821 606,61	-917 596,52	6 727 047,34	6 467 430,54	259 616,80
do 12 miesięcy	5 904 010,09	6 821 606,61	-917 596,52	6 727 047,34	6 467 430,54	259 616,80
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f)zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g)z tyt.podatków,ceł,ubezpieczeń i innych świadczeń	72 765,39	71 700,40	1 064,99	55 621,25	135 707,23	-80 085,98
h)z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i)inne	1 367,23	58 705,00	721,06	721,06	0,00	721,06
j)zobowiązania z tyt.bieżącego podatku dochodowego	10 062,40	10 062,40	0,00	0,00	0,00	0,00
k)zobow.z tyt.umów leasing krótkoterminowe	26 183,10	79 529,23	0,00	0,00	0,00	0,00
3.Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	602 102,25	640 983,72	-38 881,47	698 907,61	788 651,09	-89 743,48
1.Ujemna wartość firmy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Inne rozliczenia międzyokresowe	602 102,28	640 983,72	-38 881,44	698 907,61	788 651,09	-89 743,48
długoterminowe	382 415,16	382 415,16	0,00	550 184,61	639 927,59	-89 742,98
krótkoterminowe	219 687,09	258 568,56	-38 881,47	148 723,50	148 723,50	0,00
Pasywa razem	17 705 185,68	18 518 838,56	-813 652,88	18 224 414,70	18 112 333,01	112 081,69

- Zobowiązania krótkoterminowe w III kwartale 2016 roku przyjęły wartość 6 276 514 zł, w porównaniu do II kwartału 2016 roku nastąpił spadek zobowiązań o wartość 1 019 676 zł.
- Zobowiązania z tytułu kaucji zabezpieczających zakup paliwa na koniec III kwartału przyjęły wartość 262 126 zł.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów są rozliczane w stosunku do amortyzacji środków trwałych sfinansowanych z Funduszy Unijnych, oraz kosztów usług sfinansowanych z dotacji.

Rachunek przepływów



“Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)”	30-09-2016	30-06-2016	30-09-2015	30-06-2015
Działalność operacyjna	755 095	471 195	339 839	255 156
Zysk (strata) netto	651 683	402 063	452 700	194 979
Amortyzacja	140 059	300 358	544 536	377 457
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0	0	0	0
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0	0	0
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	(48 222)	(48 222)
Zmiana stanu zapasów	1 087 648	(875 477)	(601 317)	538 136
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych	124 307	(605 602)	108 848	(196 299)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw	(917 596)	1 795 630	315 959	(323 199)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(86 282)	28 443	(206 905)	(31 964)
Inne korekty		0	(129 835)	(146 131)
Podatek dochodowy bieżący z rachunku zysków i strat	(91 170)	0 0	(76 089)	(50 766)
Podatek dochodowy bieżący zapłacony	0		(80 085)	0
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	908 649	1 045 415	279 590	313 991
Działalność inwestycyjna	0	0	0	0
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	2 183	0	37 776
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	(37 662)	0	0

Rachunek przepływów

	30-09-2016	30-06-2016	30-09-2015	30-06-2015
Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych	0	0	0	0
Inne wydatki inwestycyjne	0	0	(51 778)	0
Objęcie udziałów i akcji . Wypłata dywidendy	0	0	(63 970)	0
Udzielone pożyczki	0	0	0	0
Spłata udzielonych pożyczek	275 670	0	79 834	60 199
Otrzymane odsetki od udzielnych pożyczek	4 590	0	0	14 197
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	280 260	(35 479)	(35 914)	112 171
Działalność finansowa	(293 562)	(162 221)	(110 004)	(184 611)
Wpływy netto z emisji akcji	0	0	0	0
Otrzymane kredyty i pożyczki (dotacja)	0	0	0	0
Spłata kredytów i pożyczek	(150 716)	(16 861)	(73 800)	(73 800)
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki finansowe (-)	0	0	(41 881)	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(134 500)	(134 327)	(188 503)	(80 244)
Zapłacone odsetki	(8 346)	(11 033)	(9 383)	(30 568)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(293 562)	(162 221)	(313 567)	(184 611)
Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem	895 347	847 715	(69 891)	241 551
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych	0	0	0	0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	895 347	847 715	(69 891)	241 551
Stan środków pieniężnych na początek okresu	847 715	482 214	483 812	242 260
Stan środków pieniężnych na koniec okresu	1 743 062	847 715	413 921	483 811
w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0	0

DZIAŁ ZPU WYROBY HUTNICZE

WYNIKI SPRZEDAŻOWE 2015

Wyniki sprzedażowe 2016	styczeń	luty	marzec	kwiecień	maj	czerwiec	Lipiec	Sierpień	Wrzesień
Sprzedaż Wyrob Hutniczych	948 687,05 zł	1 361 866,93 zł	1 208 306,56 zł	1 289 799,00 zł	1 739 417,47 zł	1 730 105,07 zł	1 337 045,00 zł	1 335 508,47 zł	1 643 794,90 zł
Marża ze sprzedaży	92 167,46 zł	135 136,06 zł	165 215,28 zł	181 061,00 zł	258 234,65 zł	248 379,78 zł	186 891,74 zł	168 910,00 zł	197 014,28 zł
Koszt zakupu wyrobów hutniczych	856 519,59 zł	1 226 730,87 zł	1 042 991,28 zł	1 108 738,00 zł	1 481 182,82 zł	1 481 819,69 zł	1 150 153,26 zł	1 166 598,65 zł	1 446 780,62 zł
Koszty operacyjne	71 706,00 zł	115 770,00 zł	130 944,64 zł	121 689,00 zł	105 592,00 zł	151 341,00 zł	133 507,67 zł	119 325,84 zł	127 003,83 zł

IQ 2016	
Sprzedaż	3 518 860,54 zł
Koszt zakupu	3 126 241,74 zł
Marża	392 618,80 zł

IIQ 2016	
Sprzedaż	4 759 321,54 zł
Koszt zakupu	4 071 740,51 zł
Marża	687 581,00 zł

IIIQ 2016	
Sprzedaż	4 316 348,37 zł
Koszt zakupu	3 763 532,53 zł
Marża	552 815,84 zł

Wyroby Hutnicze

W III kwartale 2016 roku sprzedano wyrobów i usług związanych z branżą hutniczą na kwotę 4 316 348 zł. Marża wartościowa uzyskana z działalności oddziału wyniosła 552 815 zł a procentowy udział marży w sprzedaży osiągnął 12,80 %.

DZIAŁ PALIW PŁYNNYCH

WYNIKI SPRZEDAŻOWE 2015

Wyniki sprzedażowe 2016	styczeń	luty	marzec	kwiecień	maj	czerwiec	Lipiec	Sierpień	Wrzesień
Sprzedaż Paliwa	2 895 255,75 zł	3 112 719,71 zł	3 823 628,80 zł	3 556 962,18 zł	3 417 195,93 zł	3 986 763,48 zł	3 688 991,98 zł	4 153 186,94 zł	4 506 393,77 zł
Sprzedaż technologii opłaty abonamentowe	100 210,62 zł	112 989,86 zł	93 574,61 zł	91 363,27 zł	98 669,61 zł	76 692,99 zł	84 672,80 zł	72 187,00 zł	98 656,95 zł
Suma sprzedaży	2 995 466,37 zł	3 225 709,57 zł	3 917 203,41 zł	3 648 325,45 zł	3 515 865,54 zł	4 063 456,47 zł	3 773 664,78 zł	4 225 373,94 zł	4 605 050,72 zł
Marża z paliwa	187 987,25 zł	237 733,23 zł	272 657,84 zł	254 647,41 zł	241 589,03 zł	257 003,53 zł	233 332,00 zł	273 053,81 zł	300 352,69 zł
Marża z technologii	87 475,00 zł	80 213,79 zł	81 476,52 zł	75 549,68 zł	77 812,89 zł	74 677,67 zł	84 106,51 zł	69 442,08 zł	82 852,33 zł

I Q 2016	
Sprzedaż	10 138 379,35 zł
Koszt zakupu	9 190 835,53 zł
Marża	947 543,82 zł

II Q 2016	
Sprzedaż	11 227 647,46 zł
Koszt zakupu	10 246 367,25 zł
Marża	981 280,21 zł

III Q 2016	
Sprzedaż	12 604 089,44 zł
Koszt zakupu	11 560 950,01 zł
Marża	1 043 139,43 zł

Paliwa

Sprzedaż w III kwartale 2016 roku paliw płynnych osiągnęła wartość 12 348 572 zł, marża wartościowa wyniosła 806 738 zł a marża procentowa 6,53 %.

Technologia

W III kwartale 2016 roku z technologii mikrostacje.pl korzystało łącznie 268 klientów z czego obsługiwane były 173 zbiorniki na paliwa płynne wyposażone w technologię oraz 640 sztuk urządzeń BlackBOX. Wartość sprzedaży dotycząca opłat abonamentowych osiągnęła wartość 255 516 zł.



Analiza wskaźnikowa

Pozycja	Wartość	
	2016-09-30	2015-09-30
Przychody ze sprzedaży	46 600 260,00 zł	49 853 081,00 zł
Zysk operacyjny (EBIT)	1 077 738,00 zł	884 375,00 zł
Zysk netto	651 683,00 zł	452 700,00 zł

Wskaźnik	Wartość	
	2016-09-30	2015-09-30
wsk. rentowności netto	1,40%	0,91%
wsk. rentowności operacyjnej	2,31%	1,77%

Pozycja	Wartość	
	2016-09-30	2015-09-30
Przychody ze sprzedaży	46 600 260,00 zł	49 853 081,00 zł
Zapasy	2 439 409,00 zł	3 383 027,00 zł
Należności	3 150 413,00 zł	3 401 676,00 zł

Wskaźnik rentowności informuje ile procent sprzedaży stanowi marża zysku po odliczeniu wszystkich kosztów. Wskaźnik w III kwartale 2016 roku osiągnął 1,40 % co informuje o poprawie rentowności sprzedaży w porównaniu do okresu analogicznego roku 2015.

Wskaźnik rentowności działalności operacyjnej (EBITDA) uwzględnia pozostałą działalność operacyjną w ocenie rentowności sprzedaży, pozwalając jednocześnie określić wpływ amortyzacji na płynność finansową (wysokie odpisy amortyzacyjne mają w przypadku Spółki duży wpływ na płynność finansową). Im wyższa wartość tego wskaźnika, tym większa operacyjna efektywność funkcjonowania jednostki, co z kolei wskazuje na istnienie jej znaczącego potencjału rozwojowego.

Wskaźnik obrotu należnościami w dniach informuje, iż w III kwartale 2016 roku obrót należnościami w dniach wyniósł 18 dni.

Z analizy wskaźnika rotacji zapasów wynika że w III kwartale 2016 roku przeciętny czas trwania jednego cyklu obrotowego zapasów wyniósł 14 dni. Średni czas obrotu zapasami i należnościami na wskazanym poziomie oznacza brak zatorów płatniczych oraz zalegających zapasów.

Wskaźnik zadłużenia ogólnego 0,42 informuje, że Spółka reguluje płynnie swoje zobowiązania. Zaprezentowany wskaźnik wykazuje tendencję malejącą w stosunku do okresu analogicznego roku 2015.

Wskaźnik pokrycia zobowiązań kapitałem własnym wyniósł 0,58.

Wskaźnik poniżej 1 oznacza, że kapitały własne są większe niż zobowiązania obce. Wartości powyżej 1 oznaczają, że długi przewyższają kapitały Spółki, co nie jest jednoznacznie negatywne bowiem zobowiązania obce mogą być skutecznie wykorzystywane w mechanizmie dźwigni finansowej do zwiększenia zysku przedsiębiorstwa. Jednak wyższe wartości tego wskaźnika oznaczają również większe ryzyko utraty płynności gdy np. pogorszy się koniunktura na rynku, w którym działa Spółka.

Wskaźnik	Wartość	
	2016-09-30	2015-09-30
Obrotu należnościami (dni)	18	18
Obrotu zapasami (dni)	14	18

Pozycja	Wartość	
	2016-09-30	2015-09-30
Aktywa ogółem	17 705 185,00 zł	18 224 414,00 zł
Aktywa trwałe	9 561 646,00 zł	9 798 381,00 zł
Aktywa obrotowe	8 143 539,00 zł	8 426 033,00 zł
Kapitał własny	10 313 591,00 zł	9 742 594,00 zł
Zobowiązania ogółem	7 391 594,00 zł	8 481 820,00 zł
Zobowiązania długoterminowe	482 750,00 zł	740 303,00 zł
Zobowiązania krótkoterminowe	6 276 514,00 zł	6 994 386,00 zł

Wskaźnik	Wartość	
	2016-09-30	2015-09-30
wsk. zadłużenia ogólnego	0,42	0,47
wsk. pokrycia zobowiązań kapitałem własnym	0,58	0,53

Pozycja	Wartość	
	2016-09-30	2015-09-30
Aktywa obrotowe	8 143 539,00 zł	8 426 033,00 zł
Inwestycje krótkoterminowe	2 469 394,00 zł	1 543 322,00 zł
Zobowiązania krótkoterminowe	6 276 514,00 zł	6 727 047,00 zł

Wskaźnik	Wartość	
	2016-09-30	2015-09-30
wsk. bieżącej płynności	1,30	1,25
wsk. płynności I stopnia (wypłacalności)	0,39	0,23

Wskaźnik bieżącej płynności wyniósł 1,30 wskazując że majątek obrotowy w postaci należności towarów oraz gotówki w III kwartale 2016 jest większy od zobowiązań bieżących Spółki.

Wskaźnik płynności natychmiastowej wyniósł 0,39 co wskazuje na potencjał aktywów w postaci zapasów, gotówki i wymagalnych należności.

O dobrej płynności firmy świadczy taki stan, gdy wartość majątku obrotowego jest wyższa od wielkości zobowiązań bieżących, a więc gdy wartość tego wskaźnika jest wyższa od 1. Doświadczenia praktyczne wskazują, że wartość wskaźnika bieżącej płynności w większości wypadków powinna mieścić się w przedziale od 1,2 do 2,0.

Informacje prawne

Raporty EBI- okresowe

2016-09-26 10:02:52	25/2016	Informacja dotycząca nabycia akcji w ramach skupu akcji własnych
2016-09-19 11:14:47	24/2016	PROGRAM SKUPU AKCJI WŁASNYCH
2016-09-19 09:46:14	23/2016	Informacja dotycząca nabycia akcji w ramach skupu akcji własnych
2016-09-16 12:10:57	22/2016	Nabycie akcji przez osobę mającą dostęp do informacji poufnych
2016-09-15 14:27:54	21/2016	Informacja dotycząca nabycia akcji w ramach skupu akcji własnych
2016-09-15 12:24:54	20/2016	Zamiar przekroczenia 25 % średniego dziennego wolumenu akcji przy skupie akcji własnych
2016-09-12 11:19:13	19/2016	Nabycie akcji przez osobę mającą dostęp do informacji poufnych
2016-09-06 08:36:07	18/2016	Informacja Ekopolu Górnośląskiego Holding SA o skupie akcji własnych
2016-08-04 07:40:55	17/2016	Uchwały podjęte na NWZA Spółki Ekopol Górnośląski Holding SA w dniu 03-08-2016
2016-07-21 12:15:11	15/2016	Nabycie akcji przez osobę mającą dostęp do informacji poufnych
2016-07-08 09:28:57	14/2016	Ogłoszenie o zwołaniu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Ekopol Górnośląski Holding SA na dzień 03 sierpnia 2016 r.
2016-07-04 10:32:56	13/2016	Informacja o nabyciu akcji przez osobę mającą dostęp do informacji poufnych

Raporty EBI- kwartalne

2016-07-28 08:53:36	16/2016	Raport za II Q 2016
---------------------	---------	---------------------



Ekopol Górnośląski Holding SA

spółka notowana na
NEW connect
RYNEK AKCJI GPW

PIEKARY ŚLĄSKIE 28-10-2016

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI

EKOPOŁ GÓRNOŚLĄSKI HOLDING SA

Spółka Ekopol Górnośląski Holding SA oświadcza, że nie publikowała prognoz na lata następne.

Mirostlaw Szczepiński
WICEPRZESZ ZARZĄDU

Andrzej S. Pięćuch
PREZES ZARZĄDU



Ekopol Górnośląski Holding SA

spółka notowana na
NEW/connect
 RYNEK AKCJI GPW

PIEKARY ŚLĄSKIE 28-10-2016

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI

EKOPOL GÓRNOŚLĄSKI HOLDING SA

Oświadczamy, że Spółka Ekopol Górnośląski Holding SA nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z art. 58 pkt. 1 Ustawy o Rachunkowości.

Mirosław Szarżewski
 WICEPRZESZ ZARZĄDU

Andrzej S. Piecuch
 PRZESZ ZARZĄDU



Ekopol Górnośląski Holding SA

spółka notowana na
NEW/connect
 RYNEK AKCJI GPW

PIEKARY ŚLĄSKIE 28-10-2016

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI

EKOPOL GÓRNOŚLĄSKI HOLDING SA

Zarząd oświadcza, iż zgodnie z posiadaną wiedzą w sprawdzaniu finansowym Spółki Ekopol Górnośląski Holding SA wraz z informacją dodatkową zostały ujawnione wszystkie i informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej finansowej oraz wynik finansowy jednostki oraz że sprawozdanie Ekopolu Górnośląskiego Holding SA zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki uwzględniający opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Mirosław Szarżewski
 WICEPRZESZ ZARZĄDU

Andrzej S. Piecuch
 PRZESZ ZARZĄDU

IIIQ

Ekopol Górnośląski Holding SA

41-940 Piekary Śląskie

ul. Graniczna7

www.eg.com.pl