

Raport kwartalny 2019

Ekopol Górnośląski Holding SA

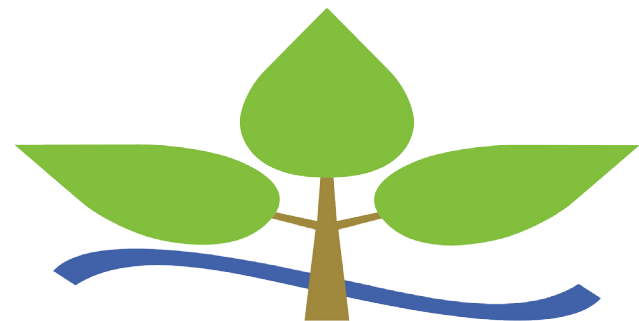


Informacje o Spółce

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

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
-
- **Pytania do Spółki**



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 II kwartał 2019 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

KAPITAŁY (FUNDUSZE WŁASNE) SPÓŁKI

Kapitał Spółki wynosi 10 880 951,38 zł (słownie: dziesięć milionów osiemset osiemdziesiąt tysięcy dziewięćset pięćdziesiąt jeden złotych i trzydzieści osiem groszy) i składa się między innymi

z kapitału podstawowego w wysokości 3 795 422,75 zł, kapitału zapasowego o wartości 6 544 540,59 zł oraz wyniku z III kwartałów 2019 roku wynoszącym 540 988,04 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.

Władze Spółki

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”. Odznaczony przez Prezydenta RP Srebrnym Krzyżem Zasługi. Odznaczony przez Marszałka Województwa Śląskiego Odznaką Zasłużony dla Województwa Śląskiego.

Mirosław 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.

Zgodnie ze Statutem Spółki Rada Nadzorcza składa się z 5 członków w tym przewodniczącego.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Rady Nadzorczej wchodzi:

- **Mirosław Skuza**

Absolwent Wyższej Szkoły Zarządzania Marketingowego i Języków Obcych w Katowicach. Pracę zawodową rozpoczął 1982 r. w Kombinacie Koksochemicznym „Zabrze” w Zakładzie Remontowo - Budowlanym od stanowiska fizycznego do Głównego Specjalisty ds. Remontowo - Budowlanych. Od 2001 w P.P.H.U. „REM-BUD” Sp. z o.o. na stanowisku Zastępcy Dyrektora ds. Budowlanych

Zainteresowania: sport, motoryzacja, komputery.

- **Stefan Obszarski**

Absolwent Szkoły Głównej Planowania i Statystyki, obecnie Szkoły Głównej Handlowej w Warszawie. Pracę zawodową rozpoczął w 1966 r. w Fabryce Obrabiarek w Pruszkowie jako stażysta, później pracował na stanowisku Kierownika Działu i Dyrektora Ekonomicznego.

Od 1980 do 1989 na stanowisku Dyrektora Ekonomicznego w Zakładach Budowy Urządzeń Technologicznych w Warszawie.

W latach 1989—1990 na stanowisku Głównego Księgowego w CHZ Budimex — Biurze Budowy w Tallinnie w Estonii.

Od 1990 Dyrektor Finansowy Elektrim-Megadex Warszawa, Członek Zarządu a następnie Wiceprezes zarządu do momentu przejścia na emeryturę. Członek wielu rad nadzorczych.

Zainteresowania: turystyka, sport.

- **Beata Surmańska**

Absolwentka Wydziału Zarządzania Górnośląskiej Wyższej Szkoły Handlowej w Katowicach. Specjalista z zakresu doradztwa finansowego dla przedsiębiorstw, bankowości i ubezpieczeń majątkowych. Od 1998 roku Prezes Zarządu Spółki Ekoset Direct Investment Spółka z o.o.

Od 2007 roku Prezes Zarządu Spółki Almar spółka z. o.o.

Sekretarz Sądu Arbitrażowego w Radzionkowie przy Izbie Przemysłowo Handlowej w Tarnowskich Górach, pełni również funkcję arbitra w tymże sądzie.

Zainteresowania: turystyka i sport.

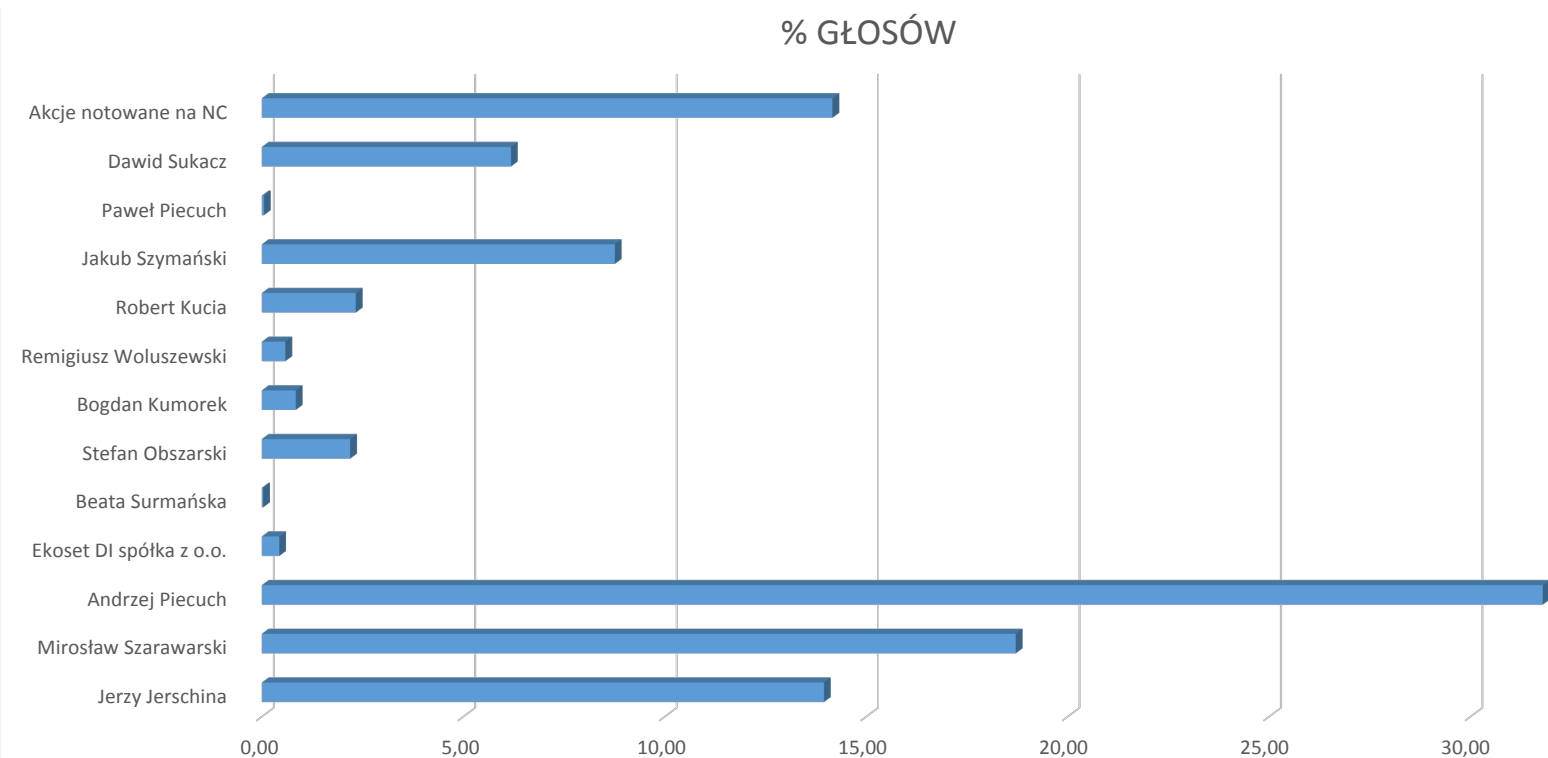
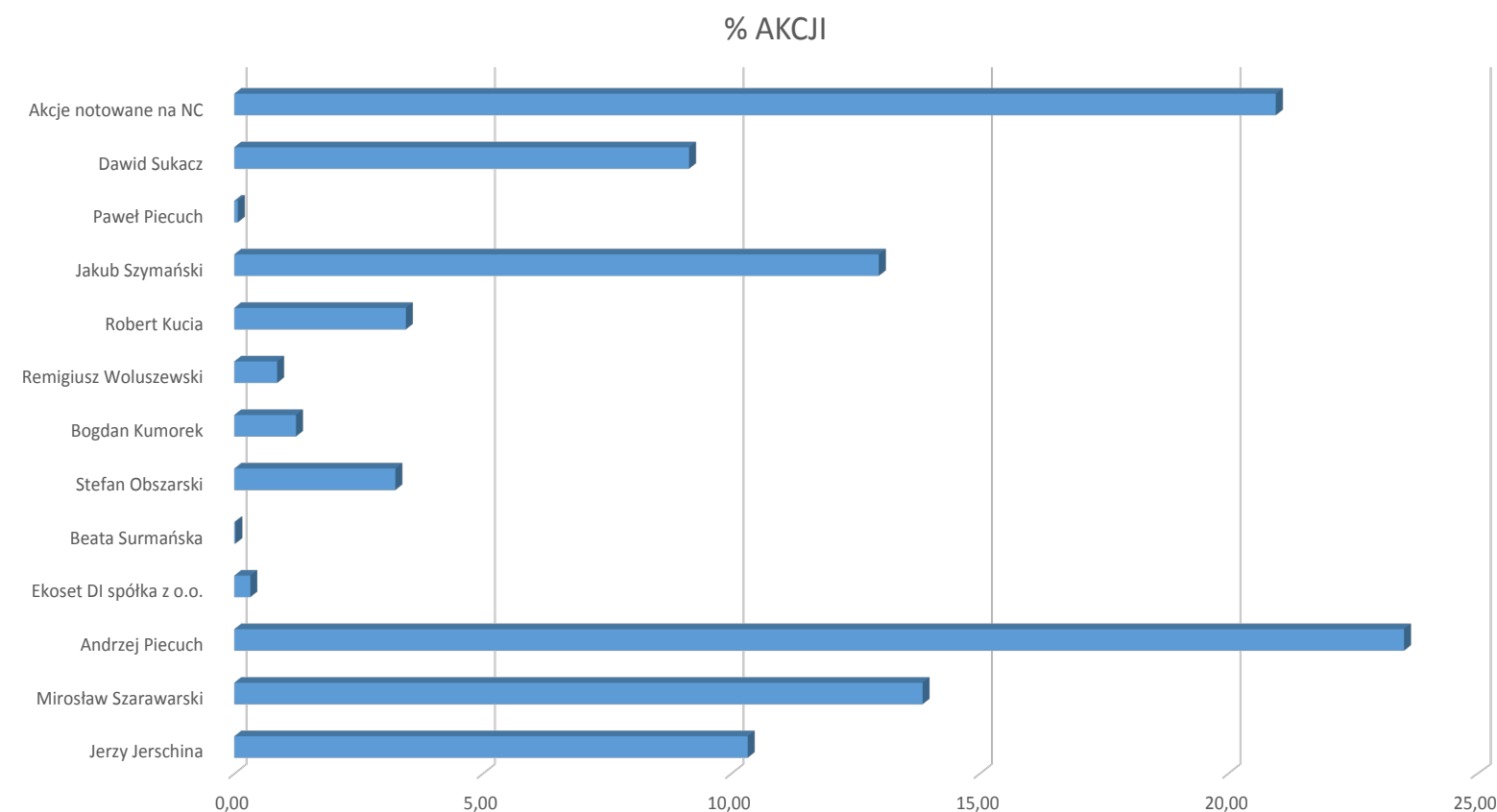
- **Jakub Szymański**

- **Jerzy Jerschina**

Akcjonariat Spółki

Ekopol Górnośląski Holding SA

Akcjonariusz	Liczba akcji	% akcji	Liczba głosów	% głosów	% akcji	Ilość akcji	% głosów	Ilość głosów	Data
Jerzy Jerschina	259 602	10,33	519 204	13,95	10,33	259 602	13,95	519 204	05.11.2019
Mirosław Szarawarski	348 199	13,85	696 398	18,71	13,85	348 199	18,71	696 398	05.11.2019
Andrzej Piecuch	591 600	23,54	1 183 200	31,79	23,54	591 600	31,79	1 183 200	05.11.2019
Ekoset DI spółka z o.o.	7 999	0,32	15 998	0,43	0,32	7 999	0,43	15 998	05.11.2019
Beata Surmańska	500	0,02	1 000	0,03	0,02	500	0,03	1 000	05.11.2019
Stefan Obszarski	81 500	3,24	81 500	2,19	3,24	81 500	2,19	81 500	05.11.2019
Bogdan Kumorek	31 083	1,24	31 083	0,84	1,24	31 083	0,84	31 083	05.11.2019
Remigiusz Woluszewski	21 634	0,86	21 634	0,58	0,86	21 634	0,58	21 634	05.11.2019
Robert Kucia	86 740	3,45	86 740	2,33	3,45	86 740	2,33	86 740	05.11.2019
Jakub Szymański	325 904	12,97	325 904	8,76	12,97	325 904	8,76	325 904	05.11.2019
Paweł Piecuch	1 848	0,07	1 848	0,05	0,07	1 848	0,05	1 848	05.11.2019
Dawid Sukacz	230 000	9,15	230 000	6,18	9,15	230 000	6,18	230 000	05.11.2019
Akcje notowane na NC	526 916	20,96	526 916	14,16	20,96	526 916	14,16	526 916	05.11.2019



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 nastrocza 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 2019 roku nie dokonano zmian w polityce rachunkowości Spółki Ekopol Górnośląski Holding SA.

Informacja o zatrudnieniu w trzecim kwartale 2019 roku

W III kwartale 2019 roku Ekopol Górnośląski Holding SA zatrudniał łącznie 34 osoby.

Sprawozdanie finansowe

Wyjaśnienie do Rachunku Zysków i Strat

W III kwartale 2019 roku suma sprzedaży Ekopolu Górnośląskiego Holding SA osiągnęła poziom 26 365 184 zł, koszt sprzedanych towarów to wartość 24 512 980 zł.

Wartość wypracowanej marży w omawiany okresie wyniosła 1 852 204 zł.

Ekopol Górnośląski Holding SA w III kwartale 2019 roku poniósł koszty operacyjne związane z podstawową działalnością handlową w kwocie 1 615 061 zł. Zysk ze sprzedaży wypracowany w III kwartale 2019 wyniósł 237 143 zł.

Wynik netto z całokształtu działalności za II kwartał 2019 wyniósł 182 535 zł.

Za III kwartały 2019 roku spółka Ekopol Górnośląski Holding SA osiągnęła następujące wyniki

Sprzedaż :	79 397 587 zł
Koszty operacyjne :	4 794 079 zł
Koszty zakupu towarów :	74 036 378 zł
Zysk ze sprzedaży :	567 130 zł
Wynik netto :	540 988 zł

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okres	30-09-2019	30-06-2019	Różnica IIIQ 2019	30-09-2018	30-06-2018	Różnica IIIQ 2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	79 397 587,69	53 032 402,99	26 365 184,70	76 399 297,42	49 634 928,38	26 764 369,04
- od jednostek powiązanych	95 432,32	76 952,68	18 479,64	311 263,00	239 438,08	71 824,92
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	644 919,01	390 624,08	254 294,93	644 485,80	384 294,10	260 191,70
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	78 752 668,68	52 641 778,91	26 110 889,77	75 754 811,62	49 250 634,28	26 504 177,34
B. Koszty działalności operacyjnej	78 830 457,48	52 702 416,41	26 128 041,07	75 859 197,94	49 360 677,28	26 498 520,66
I. Amortyzacja	336 207,33	218 088,18	118 119,15	269 662,09	181 186,58	88 475,51
II. Zużycie materiałów i energii	459 187,33	282 379,35	176 807,98	469 183,91	347 534,07	121 649,84
III. Usługi obce	2 057 322,50	1 366 172,19	691 150,31	2 088 337,93	1 363 581,86	724 756,07
IV. Podatki i opłaty, w tym:	408 307,50	311 183,00	97 124,50	1 626 069,87	670 786,27	955 283,60
- podatek akcyzowy	87 253,00	87 253,00	0,00	1 253 696,00	470 124,00	783 572,00
V. Wynagrodzenia	1 226 650,35	798 703,44	427 946,91	1 056 840,16	671 445,48	385 394,68
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	228 672,22	149 358,99	79 313,23	199 761,25	128 408,51	71 352,74
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	77 731,76	53 132,78	24 598,98	66 109,62	44 324,39	21 785,23
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	74 036 378,49	49 523 398,48	24 512 980,01	70 083 233,11	45 953 410,12	24 129 822,99
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	567 130,21	329 986,58	237 143,63	540 099,48	274 251,10	265 848,38
D. Pozostałe przychody operacyjne	145 677,66	113 805,80	31 871,86	186 580,03	95 538,66	91 041,37
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	7 710,91	7 710,91	0,00	39 430,90	6 910,57	32 520,33
II. Dotacje	20 283,30	13 522,20	6 761,10	23 211,99	16 450,89	6 761,10
III. Inne przychody operacyjne	117 683,45	92 572,69	25 110,76	123 937,14	72 177,20	51 759,94
IV. Aktualizacja wartości inwestycji w nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okres	30-09-2019	30-06-2019	Różnica IIIQ 2019	30-09-2018	30-06-2018	Różnica IIIQ 2018
E. Pozostałe koszty operacyjne	73 877,61	18 639,13	55 238,48	14 145,71	9 281,95	4 863,76
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	51 241,11	0,00	51 241,11	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	22 636,50	18 639,13	3 997,37	14 145,71	9 281,95	4 863,76
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	638 930,26	425 153,25	213 777,01	712 533,80	360 507,81	352 025,99
G. Przychody finansowe	4 708,22	5 866,35	-1 158,13	16 954,20	8 675,27	8 278,93
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:	3 525,90	1 952,71	1 573,19	13 245,43	8 132,30	5 113,13
- od jednostek powiązanych	480,32	369,56	110,76	894,11	638,77	255,34
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	1 182,32	3 913,64	-2 731,32	3 708,77	542,97	3 165,80
H. Koszty finansowe	33 260,44	26 306,50	6 953,94	40 727,36	25 829,18	14 898,18
I. Odsetki, w tym:	33 260,44	26 306,50	6 953,94	39 211,68	25 829,18	13 382,50
- 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	0,00	0,00	0,00	1 515,68	0,00	1 515,68
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	610 378,04	404 713,10	205 664,94	688 760,64	343 353,90	345 406,74
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	610 378,04	404 713,10	205 664,94	688 760,64	343 353,90	345 406,74
L. Podatek dochodowy	69 390,00	46 260,00	23 130,00	143 559,00	70 000,00	73 559,00
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)	540 988,04	358 453,10	182 534,94	545 201,64	273 353,90	271 847,74

Zmiany w kapitale

Zestawienie Zmian w kapitale własnym	30-06-2019	30-09-2019
Kapitał własny BO	10 627 568,63	10 698 416,44
Kapitał podstawowy BO	3 795 422,75	3 795 422,75
Rozliczenie skupu akcji własnych	0,00	0,00
Kapitał podstawowy na początek okresu 2018	3 795 422,75	3 795 422,75
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
Skup akcji własnych	0,00	0,00
Kapitał zapasowy na początek okresu	6 256 334,62	6 544 540,59
Rozliczenie skupu akcji własnych	0,00	0,00
Zysk strata z lat ubiegłych na początek okresu	475 254,47	0,00
Wypłata dywidendy	187 049,50	0,00
Kapitał zapasowy na koniec okresu	6 544 540,59	6 544 540,59
Wynik bieżący za II Q 2018 netto	358 453,10	540 988,04
zysk netto	358 453,10	540 988,04
strata netto	0,00	0,00
odpis z zysku	0,00	0,00
Kapitał własny na koniec okresu BZ	10 698 416,44	10 880 951,38

Bilans kwartalny

Aktywa	30-09-2019	30-06-2019	Różnica III Q 2019	30-09-2018	30-06-2018	Różnica III Q 2018
A.Aktywa trwałe (I+II+III+IV+V)	9 904 823,38	9 108 515,97	796 307,41	8 478 177,98	8 520 134,86	0,00
I.Wartości niemater. i prawne (1 do 4)	2 521 561,64	2 531 164,88	-9 603,24	2 571 863,14	2 589 034,00	-17 170,86
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	2 515 561,64	2 531 164,88	-15 603,24	2 571 863,14	2 589 034,00	-17 170,86
5.Zaliczki na wartości niemater. i prawne	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
II.Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	6 943 196,54	6 137 285,89	805 910,65	5 460 405,64	5 485 191,66	-24 786,02
1.Środki trwałe (a-e)	5 747 955,94	5 830 046,85	-82 090,91	5 421 787,76	5 485 191,66	-63 403,90
a)grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	152 908,00	152 908,00	0,00	152 908,00	152 908,00	0,00
b)budynki,lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 730 196,22	3 747 637,53	-17 441,31	3 799 961,46	3 817 402,77	-17 441,31
c)urządzenia techniczne i maszyny	901 570,91	912 160,88	-10 589,97	1 020 337,16	1 045 864,41	-25 527,25
d)środki transportu	895 712,87	946 852,88	-51 140,01	368 947,06	386 333,56	-17 386,50
e) inne środki trwałe	67 567,94	70 487,56	-2 919,62	79 634,08	82 682,92	-3 048,84
2.Środki trwałe w budowie	266 333,66	49 261,33	217 072,33	0,00	0,00	0,00
3.Zaliczki na środki trwałe w budowie	27 407,63	0,00	27 407,63	38 617,88	0,00	38 617,88
4.Nieruchomości inwestycyjne	901 499,31	257 977,71	643 521,60	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)	438 846,20	438 846,20	0,00	438 846,20	438 846,20	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)w jednostkach powiązanych	376 200,00	376 200,00	0,00	376 200,00	376 200,00	0,00
udziały lub akcje	376 200,00	376 200,00	0,00	376 200,00	376 200,00	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
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)	1 219,00	1 219,00	0,00	7 063,00	7 063,00	0,00
1.Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 219,00	1 219,00	0,00	7 063,00	7 063,00	0,00
2.Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Aktywa

Bilansowa wartość aktywów trwałych osiągnęła wartość 9 904 823 zł.

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

Aktywa	30-09-2019	30-06-2019	Różnica III Q 2019	30-09-2018	30-06-2018	Różnica III Q 2018
B.Aktywa obrotowe (I+II+III+IV)	11 331 128,84	11 217 948,77	113 180,07	12 580 725,38	12 056 493,53	524 231,85
I.Zapasy (1 do 5)	3 487 665,47	2 911 641,76	576 023,71	3 091 780,62	3 150 918,32	-59 137,70
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	3 487 665,47	2 911 641,76	576 023,71	3 091 780,62	3 150 918,32	-59 137,70
II.Należności krótkoterminowe (1 do 2)	4 010 372,60	3 828 481,25	181 891,35	5 010 653,66	5 060 036,91	-49 383,25
1.Należności od jednostek powiązanych (a-b)	117 769,37	124 780,42	-7 011,05	296 033,34	254 622,93	41 410,41
a)z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	107 269,07	114 280,12	-7 011,05	185 469,04	144 058,63	0,00
-do 12 miesięcy	74 371,28	69 049,33	5 321,95	78 559,90	16 811,64	0,00
-powyżej 12 miesięcy	32 897,79	45 230,79	-12 333,00	106 909,14	127 246,99	77 665,40
b)inne	10 500,30	10 500,30	0,00	110 564,30	110 564,30	0,00
2.Należności od pozostałych jednostek (a-d)	3 892 603,23	3 703 700,83	188 902,40	4 714 620,32	4 805 413,98	-90 793,66
a)z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	3 790 420,16	3 700 317,88	90 102,28	4 713 305,40	4 620 807,45	92 497,95
-do 12 miesięcy	3 790 420,16	3 700 317,88	90 102,28	4 713 305,40	4 620 807,45	92 497,95
-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)z tyt.podatków,dotacji,ceł,ubezsp. oraz innych świadczeń	99 856,73	0,00	99 856,73	0,00	25 706,00	-25 706,00
c)inne	2 326,34	3 382,95	-1 056,61	1 314,92	2 900,53	-1 585,61
udzielone pożyczki krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
d)należności z tytułu zabezpieczeń (kaucji) umów leasingowych	0,00	0,00	0,00	0,00	156 000,00	0,00
e)należności z tyt.bieżącego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	3 700 301,60	4 295 256,31	-594 954,71	4 297 337,11	3 651 537,98	645 799,13
1.Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	3 700 301,60	4 295 256,31	-594 954,71	4 297 337,11	3 651 537,98	645 799,13
a)w jednostkach powiązanych	120 741,06	133 072,44	-12 331,38	166 126,33	177 354,51	-11 228,18
udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	6 393,12	6 393,12	0,00	153 373,12	162 013,12	0,00
udzielone pożyczki	114 347,94	126 679,32	-12 331,38	12 753,21	15 341,39	-2 588,18
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)w pozostałych jednostkach	326 401,17	326 401,17	0,00	328 437,46	328 437,46	0,00
udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone pożyczki	326 401,17	326 401,17	0,00	328 437,46	328 437,46	0,00
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	3 253 159,37	3 835 782,70	-582 623,33	3 802 773,32	3 145 746,01	657 027,31
środki pieniężne w kasie	4 523,12	19 974,77	-15 451,65	7 248,31	16 562,72	-9 314,41
środki pieniężne na rachunkach	3 248 636,25	3 815 807,93	-567 171,68	3 795 525,01	3 129 183,29	666 341,72
inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Inne inwestycje krótkoterminowe Akcje własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	132 789,17	182 569,45	-49 780,28	180 953,99	194 000,32	-13 046,33
Aktywa razem	21 235 952,22	20 326 464,74	909 487,48	21 058 903,36	20 576 628,39	482 274,97

Aktywa obrotowe za III Kwartały 2019 roku prezentują wartość 11 331 128 zł w tym środki pieniężne na rachunkach bankowych w kwocie 3 253 159 zł oraz należności z tytułu sprzedaży paliw płynnych oraz wyrobów hutniczych w kwocie wymagalnej 4 010 372,60 zł (gwarancja spłaty zabezpieczona w 90% poprzez umowy ubezpieczenia obrotu). Wartość zapasów w postaci paliw płynnych oraz wyrobów hutniczych na dzień 30-09-2019 wyniosła 3 487 665,47 zł.

Pasywa	30-09-2019	30-06-2019	Różnica III Q 2019	30-09-2018	30-06-2018	Różnica IIIQ 2018
A.Kapitał (fundusz) własny (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	10 880 951,38	10 698 416,44	182 534,94	10 595 736,45	10 323 888,71	271 847,74
I.Kapitał (fundusz) podstawowy	3 795 422,75	3 795 422,75	0,00	3 795 422,75	3 795 422,75	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-Fundusz Skup Akcji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.Kapitał zapasowy	6 544 540,59	6 544 540,59	0,00	6 255 112,06	6 255 112,06	0,00
Vla Kapitał z aktualizacji środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.Zysk (strata) netto	540 988,04	358 453,10	182 534,94	545 201,64	273 353,90	271 847,74
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)	10 355 000,84	9 628 048,30	726 952,54	10 463 166,91	10 252 739,68	210 427,23
I.Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)	0,00	0,00	0,00	49 365,00	49 365,00	0,00
1.Rezerwa z tyt.odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	49 365,00	49 365,00	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
krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)	851 803,10	855 062,43	-3 259,33	320 000,00	320 000,00	0,00
1.Wobec jednostek powiązanych	320 000,00	320 000,00	0,00	320 000,00	320 000,00	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)	531 803,10	535 062,43	-3 259,33	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)pozostałe zobowiązania finans.długotermin.(leasing)	531 803,10	535 062,43	-3 259,33	0,00	0,00	0,00
III.Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	9 034 669,22	8 297 696,25	736 972,97	9 598 228,99	9 381 040,66	217 188,33
1.Wobec jednostek powiązanych (a-b)	0,00	3 421,25	-3 421,25	66 117,88	0,00	66 117,88
a)z tyt.dostaw i usług , o okresie wymagalności :	0,00	3 421,25	-3 421,25	66 117,88	0,00	0,00
do 12 miesięcy	0,00	3 421,25	-3 421,25	66 117,88	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)	9 034 669,22	8 294 275,00	740 394,22	9 532 111,11	9 381 040,66	151 070,45
a)kredyty i pożyczki	25 500,00	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	310 946,14	309 336,11	1 610,03	262 964,65	224 203,87	38 760,78
d)z tyt.dostaw i usług, o okresie wymagalności :	8 569 491,57	7 623 022,03	946 469,54	8 738 584,55	8 632 432,61	106 151,94

Pasywa

Kapitały własne w III kwartale 2019 prezentują wartość 10 880 951,38 zł.

Zobowiązania długoterminowe zamknęły się w kwocie 851 803,10 zł wartość ta dotyczy w przeważającej części zobowiązania spółki z tytułu leasingu Cysterny do przewozu paliw płynnych.

Zobowiązania krótkoterminowe za III kwartały 2019 roku wykazują wartość bilansową 9 034 669,22 zł, stanowiąc zobowiązania spółki z tytułu dostaw towarów.

Wszystkie zobowiązania są płacone zgodnie z terminami wynikającymi z faktur lub umów.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie 468 528,52 zł są rozliczane stosunku do amortyzacji środków trwałych sfinansowanych z Funduszy Unijnych, oraz kosztów usług sfinansowanych z dotacji.

Pasywa	30-09-2019	30-06-2019	Różnica III Q 2019	30-09-2018	30-06-2018	Różnica IIIQ 2018
do 12 miesięcy	8 569 491,57	7 623 022,03	946 469,54	8 738 584,55	8 632 432,61	106 151,94
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)zaliczki otrzymane na dostawy	56 905,05	0,00	56 905,05	0,00	17 700,00	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	71 826,46	147 467,83	-75 641,37	528 630,75	448 555,51	80 075,24
h)z tytułu wynagrodzeń/dywidendy	0,00	166 393,50	-166 393,50	0,00	0,00	0,00
i)inne	0,00	55,53	-55,53	1 335,16	57 552,67	0,00
j)zobowiązania z tyt.bieżącego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
k)zobow.z tyt.umów leasingu	0,00	48 000,00	-48 000,00	596,00	596,00	0,00
3.Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	468 528,52	475 289,62	-6 761,10	495 572,92	502 334,02	-6 761,10
1.Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00			0,00
2.Inne rozliczenia międzyokresowe	468 528,52	475 289,62	-6 761,10	495 572,92	502 334,02	-6 761,10
długoterminowe	461 028,52	461 767,42	-738,90	488 972,92	460 929,02	28 043,90
krótkoterminowe	7 500,00	13 522,22	-6 022,22	6 600,00	41 405,00	-34 805,00
Pasywa razem	21 235 952,22	20 326 464,74	909 487,48	21 058 903,36	20 576 628,39	482 274,97

Rachunek przepływów

	Stan na 30-09-2019	Stan na 31-12-2018
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	540 988,04 zł	475 254,47 zł
II. Korekty razem	1 638 203,33 zł	25 455,77 zł
1. Amortyzacja	336 207,33 zł	359 083,16 zł
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00 zł	0,00 zł
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00 zł	-2 024,01 zł
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00 zł	-41 183,49 zł
5. Zmiana stanu rezerw	0,00 zł	-49 365,00 zł
6. Zmiana stanu zapasów	563 300,00 zł	-1 285 005,42 zł
7. Zmiana stanu należności	-127 146,00 zł	-380 617,61 zł
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	812 258,00 zł	1 598 353,63 zł
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	53 584,00 zł	-173 785,49 zł
10. Inne korekty	0,00 zł	0,00 zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	2 179 191,37 zł	500 710,24 zł
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	129 217,07 zł	94 921,61 zł
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	14 391,07 zł	45 680,49 zł
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
3. Z aktywów finansowych, w tym:	34 109,00 zł	49 241,12 zł
a) w jednostkach powiązanych	34 109,00 zł	49 241,12 zł
b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł
- zbycie aktywów finansowych,	0,00 zł	0,00 zł
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00 zł	0,00 zł
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00 zł	0,00 zł
- odsetki	0,00 zł	0,00 zł
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł
4. Inne wpływy inwestycyjne	80 717,00 zł	0,00 zł
II. Wydatki	729 834,00 zł	269 703,82 zł
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	30 425,00 zł	67 613,82 zł
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
a) w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł
- nabycie aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
4. Inne wydatki inwestycyjne	699 409,00 zł	202 090,00 zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-600 616,93 zł	-174 782,21 zł

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	3 526,27 zł	1 222,56 zł
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00 zł	0,00 zł
2. Kredyty i pożyczki	0,00 zł	0,00 zł
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	0,00 zł
4. Inne wpływy finansowe	3 526,27 zł	1 222,56 zł
II. Wydatki	395 740,77 zł	106 505,61 zł
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00 zł	0,00 zł
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	187 048,50 zł	62 349,50 zł
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00 zł	0,00 zł
4. Spłaty kredytów i pożyczek	126 406,62 zł	0,00 zł
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	0,00 zł
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00 zł	0,00 zł
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00 zł	43 807,97 zł
8. Odsetki	33 260,44 zł	348,14 zł
9. Inne wydatki finansowe	49 025,21 zł	0,00 zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-392 214,50 zł	-105 283,05 zł
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	1 186 359,94 zł	220 644,98 zł
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00 zł	0,00 zł
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 066 799,43 zł	1 846 154,45 zł
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym:	3 253 159,37 zł	2 066 799,43 zł
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00 zł	1 416,21 zł

Asortymenty

Wydział ZPU Blachy

Wykonanie 2019	styczeń	luty	marzec	kwiecień	maj	czerwiec	lipiec	sierpień	wrzesień	Razem
Sprzedaż Wyrob Hutniczych	1 896 044,00 zł	738 883,00 zł	1 284 478,80 zł	1 287 235,28 zł	1 577 494,00 zł	1 054 658,26 zł	709 406,84 zł	1 224 065,79 zł	1 022 302,47 zł	10 794 568,44 zł
Marża	268 018,00 zł	99 306,00 zł	202 734,96 zł	132 939,65 zł	243 565,00 zł	155 408,86 zł	102 182,26 zł	194 642,37 zł	159 993,91 zł	1 558 791,01 zł
Koszt zakupu	1 628 026,00 zł	639 577,00 zł	1 081 743,84 zł	1 154 295,63 zł	1 333 929,00 zł	899 249,40 zł	607 224,58 zł	1 029 423,42 zł	862 308,56 zł	9 235 777,43 zł

Wykonanie I Q 2019	3 919 405,80 zł
Marża I Q 2019	570 058,96 zł

Wykonanie II Q 2019	3 919 387,54 zł
Marża II Q 2019	531 913,51 zł

Sprzedaż III Q 2019	2 955 775,10 zł
Marża III Q 2019	456 818,54 zł

Wydział ZDPN Efekt

Wykonanie 2019	styczeń	luty	marzec	kwiecień	maj	czerwiec	lipiec	sierpień	wrzesień	Suma
Suma sprzedaży	6 920 941 zł	6 796 845 zł	7 906 757 zł	8 221 706 zł	8 222 156 zł	7 198 771 zł	7 926 743 zł	7 385 066 zł	8 097 601 zł	68 676 585,73 zł
Sprzedaż paliw płynnych	6 774 011,55 zł	6 643 401,88 zł	7 677 897,73 zł	8 029 579,00 zł	8 073 174,03 zł	7 060 187,85 zł	7 787 392,02 zł	7 245 780,39 zł	7 918 603,76 zł	67 210 028,21 zł
Sprzedaż opłat abonamentowych	146 929,45 zł	153 443,55 zł	228 858,93 zł	192 127,00 zł	148 981,77 zł	138 583,39 zł	139 350,77 zł	139 285,89 zł	178 996,77 zł	1 466 557,52 zł
Marża paliwa	257 475,59 zł	246 350,06 zł	288 929,63 zł	347 484,00 zł	346 852,11 zł	343 755,94 zł	374 346,74 zł	375 680,19 zł	349 803,95 zł	2 930 678,21 zł
Marża opłaty	89 398,71 zł	101 400,86 zł	96 417,27 zł	102 585,46 zł	86 914,37 zł	85 784,20 zł	93 339,15 zł	91 166,20 zł	111 049,92 zł	858 056,14 zł

Wykonanie I Q 2019	
Sprzedaż paliwa	21 095 311,16 zł
Sprzedaż technologia	521 231,93 zł
Marża paliwa	792 755,28 zł
Marża technologia	287 216,84 zł

Wykonanie II Q 2019	
Sprzedaż paliwa	23 162 940,88 zł
Sprzedaż technologia	479 692,16 zł
Marża paliwa	1 038 092,02 zł
Marża technologia	275 284,03 zł

III Q 2019	
Sprzedaż paliwa	22 951 776,17 zł
Sprzedaż technologia	457 633,43 zł
Marża paliwa	1 099 830,88 zł
Marża technologia	295 555,27 zł

Analiza wskaźnikowa



Pozycja	Wartość	
	2019-06-30	2019-09-30
Przychody ze sprzedaży	53 032 402,99 zł	79 397 587,69 zł
Zysk operacyjny (EBIT)	548 074,76 zł	903 337,54 zł
Zysk netto	358 453,10 zł	567 130,21 zł

Wskaźnik	Wartość	
	2019-06-30	2019-09-30
wsk. rentowności netto	0,68%	0,71%
wsk. rentowności operacyjnej	1,03%	1,14%

Pozycja	Wartość	
	2019-06-30	2019-09-30
Przychody ze sprzedaży	53 032 402,99 zł	79 397 587,69 zł
Zapasy	2 911 641,76 zł	3 487 665,47 zł
Należności	3 828 481,25 zł	4 010 372,60 zł

Wskaźnik rentowności informuje ile procent sprzedaży stanowi marża zysku po odliczeniu wszystkich kosztów. Wskaźnik w III kwartale 2019 roku wyniósł 0,71 % wskaźnik ten informuje o wzroście rentowności sprzedaży EGH w porównaniu do II kwartału 2019 roku.

Wskaźnik rentowności sprzedaży informuje iż w III kwartale 2019 z każdych 100 zł przychodu Spółka uzyskała 1,14 zł zysku.

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 EGH duży wpływ na płynność finansową firmy). 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 2019 roku obrót należnościami w dniach wyniósł 14.

Z analizy wskaźnika rotacji zapasów wynika że w III kwartale 2019 roku przeciętny czas trwania jednego cyklu obrotowego zapasów wyniósł 12 dni.

Wskaźnik zadłużenia ogólnego 0,49 informuje, że spółka reguluje płynnie swoje zobowiązania, zaprezentowany wskaźnik wykazuje niewielką tendencję wzrostową w stosunku do II kwartału 2019 roku.

Natomiast wskaźnik pokrycia zobowiązań kapitałem własnym wyniósł 0,51 relacja kapitałów do zobowiązań jest korzystna.

Wskaźnik	Wartość	
	2019-06-30	2019-09-30
Obrotu należnościami (dni)	13	14
Obrotu zapasami (dni)	10	12

Pozycja	Wartość	
	2019-06-30	2019-09-30
Aktywa ogółem	20 326 464,74 zł	21 235 952,22 zł
Aktywa trwałe	9 108 515,97 zł	9 904 823,38 zł
Aktywa obrotowe	11 217 948,77 zł	11 331 128,84 zł
Kapitał własny	10 698 416,44 zł	10 880 951,38 zł
Zobowiązania ogółem	9 628 048,30 zł	10 355 000,84 zł
Zobowiązania długoterminowe	855 062,43 zł	851 803,10 zł
Zobowiązania krótkoterminowe	8 297 696,25 zł	9 034 669,22 zł

Wskaźnik	Wartość	
	2019-06-30	2019-09-30
wsk. zadłużenia ogólnego	0,47	0,49
wsk. pokrycia zobowiązań kapitałem własnym	0,53	0,51

Pozycja	Wartość	
	2019-06-30	2019-09-30
Aktywa obrotowe	11 217 948,77 zł	11 331 128,84 zł
Inwestycje krótkoterminowe	4 295 256,31 zł	3 700 301,60 zł
Zobowiązania krótkoterminowe	8 297 696,25 zł	9 034 669,22 zł

Wskaźnik	Wartość	
	2019-06-30	2019-09-30
wsk. bieżącej płynności	1,35	1,25
wsk. płynności I stopnia (wypłacalności)	0,52	0,41

Wskaźnik bieżącej płynności wyniósł 1,25 wskazując że majątek obrotowy w postaci należności towarów oraz gotówki w III kwartale 2019 jest większy od zobowiązań bieżących Spółki.

Wskaźnik płynności natychmiastowej wyniósł 0,41 co wskazuje na potencjał aktywów w postaci zapasów, gotówki i wymagalnych należności.

Porównanie osiągniętych w III kwartale 2019 wskaźników z pożądanymi wartościami, potwierdza że w Spółce nie występują istotne zakłócenia w terminowym regulowaniu wymagalnych zobowiązań.

Informacje prawne

- 2019-10-02 Bieżący | 20/2019 Powiadomienie o transakcji zakupu akcji Ekopolu Górnośląskiego Holding SA
- 2019-07-22 Bieżący | 19/2019 Wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% liczby głosów na NWZA w dniu 20-07-2019
- 2019-07-22 Bieżący | 18/2019 Uchwały podjęte przez NWZA spółki Ekopol Górnośląski Holding SA

Pytania do Spółki

Pytanie 1

Posiadam akcje Ekopolu i chciał bym zapytać o deweloperkę, mianowicie czy już budujecie, czy są chętni na inteligentne domy o których mówił prezes w wywiadzie, ile ewentualnie jest sprzedanych lub zaliczkowanych, przydałby się jakiś wywiad. Sam uważam że wasza firma jest zdecydowanie za nisko wyceniana na giełdzie może wywiady przypomniatyby o firmie. Mam nadzieję że deweloperka podniesie wartość firmy i możliwe by było przejście na parkiet podstawowy czego wam i sobie życzę.

Jesteśmy na etapie uzyskiwania zezwolenia na budowę dla całego osiedla. Na chwilę obecną świadomie nie prowadzimy żadnej kampanii reklamowej czy innych działań marketingowych. Naszym celem jest sprzedaż domków po ich wybudowaniu, bez zaliczkowania, rezerwowania itp.

Zobaczymy czy taka strategia przyniesie nam sukces. My jesteśmy przekonani że tak.

Pytanie 2

Mam taką sugestię, mianowicie Lotos zrobił upust na stacji 20 gr dla tych którzy kupili akcje za min 5 tys zł. Może podobnie zaproponować możecie swoim klientom ?

To ciekawa propozycja, spróbujemy się tym zająć. Jeżeli podejmiemy odpowiednie kroki w tym temacie, informacja zostanie przekazana poprzez raport bieżący EGH SA.

Pytanie 3

Jesteście super firmą z Mikrostacjami i moja sugestia czy nie zastanowić się nad źródłami energii odnawialnej a mianowicie panelami słonecznymi. Mieszkam w Niemczech i widzę że na dachach gospodarstw rolnych są praktycznie wszędzie panele słoneczne. W Europie i Polsce jest nacisk na budowę elektrowni słonecznych. Państwa i UE przeznaczają potężne pieniądze na dotacje i to na wiele lat do przodu i tak samo będzie w polsce a zwłaszcza w rolnictwie, może warto otworzyć nową nogę przychodu i kompleksowo obsługiwać klientów ?

Tym segmentem rynku w zakresie budowy paneli słonecznych raczej nie będziemy się zajmować. Nie znamy się na tym i są już na rynku bardzo dobre technologie.

Zajmujemy się jednak wykorzystywaniem tych urządzeń w gałęzi deweloperskiej EGH SA. Każdy zaprojektowany przez nas domek na planie osiedla w Ptakowicach jest wyposażony w solary do podgrzewania wody użytkowej oraz w instalację fotowoltaniczną.

Mając jednak na uwadze oszczędzanie energii zaczęliśmy się z profesjonalnie zajmować wymianą starych oświetleń hal przemysłowych na nowoczesne i technologicznie zaawansowane oświetlenie LED. Proszę obserwować nasze internetowe strony wydziałowe oraz profile społecznościowe gdyż w niedalekiej przyszłości pojawi się tam więcej informacji na ten temat.



Ekopol Górnośląski Holding SA

spółka notowana na
NEW/connect
RYNEK AKCJI GPW

PIEKARY ŚLĄSKIE 05.11.2019

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI
EKOPOL GÓRNOŚLĄSKI HOLDING SA

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

Mirosław Szarzyński
WICEPRZESZ ZARZĄDU

Andrzej S. Piecuch
PREZES ZARZĄDU

PIEKARY ŚLĄSKIE 05.11.2019

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 Szarzyński
WICEPRZESZ ZARZĄDU

Andrzej S. Piecuch
PREZES ZARZĄDU



Ekopol Górnośląski Holding SA

spółka notowana na
NEW/connect
RYNEK AKCJI GPW



III Q 2019
Ekopol Górnośląski Holding SA
41-940 Piekary Śląskie
ul. Graniczna7
www.eg.com.pl