

Raport kwartalny 2019

**Ekopol Górnośląski Holding SA**

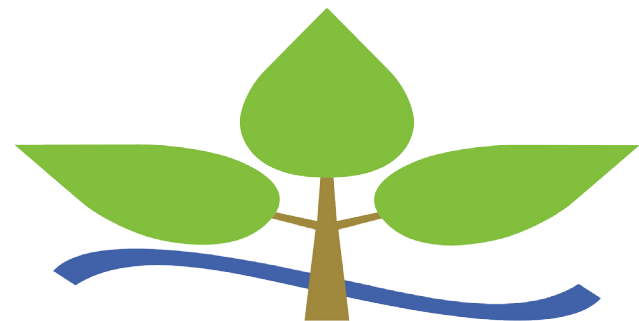


## Informacje o Spółce

- 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 IV kwartał 2018 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

KAPITAŁY (FUNDUSZE WŁASNE) SPÓŁKI

Kapitał Spółki wynosi 10 627 568,63 zł (słownie: dziesięć milionów sześćset dwadzieścia siedem tysięcy pięćset sześćdziesiąt osiem złotych i sześćdziesiąt trzy grosze) i składa się między innymi

z kapitału akcyjnego w wysokości 3 795 422,75 zł (2 513 525 akcji o wartości nominalnej 1,51 zł każda akcja), kapitału zapasowego w wysokości 6 256 334,62 zł, oraz zysku z lat ubiegłych w wysokości 475 254,47 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.

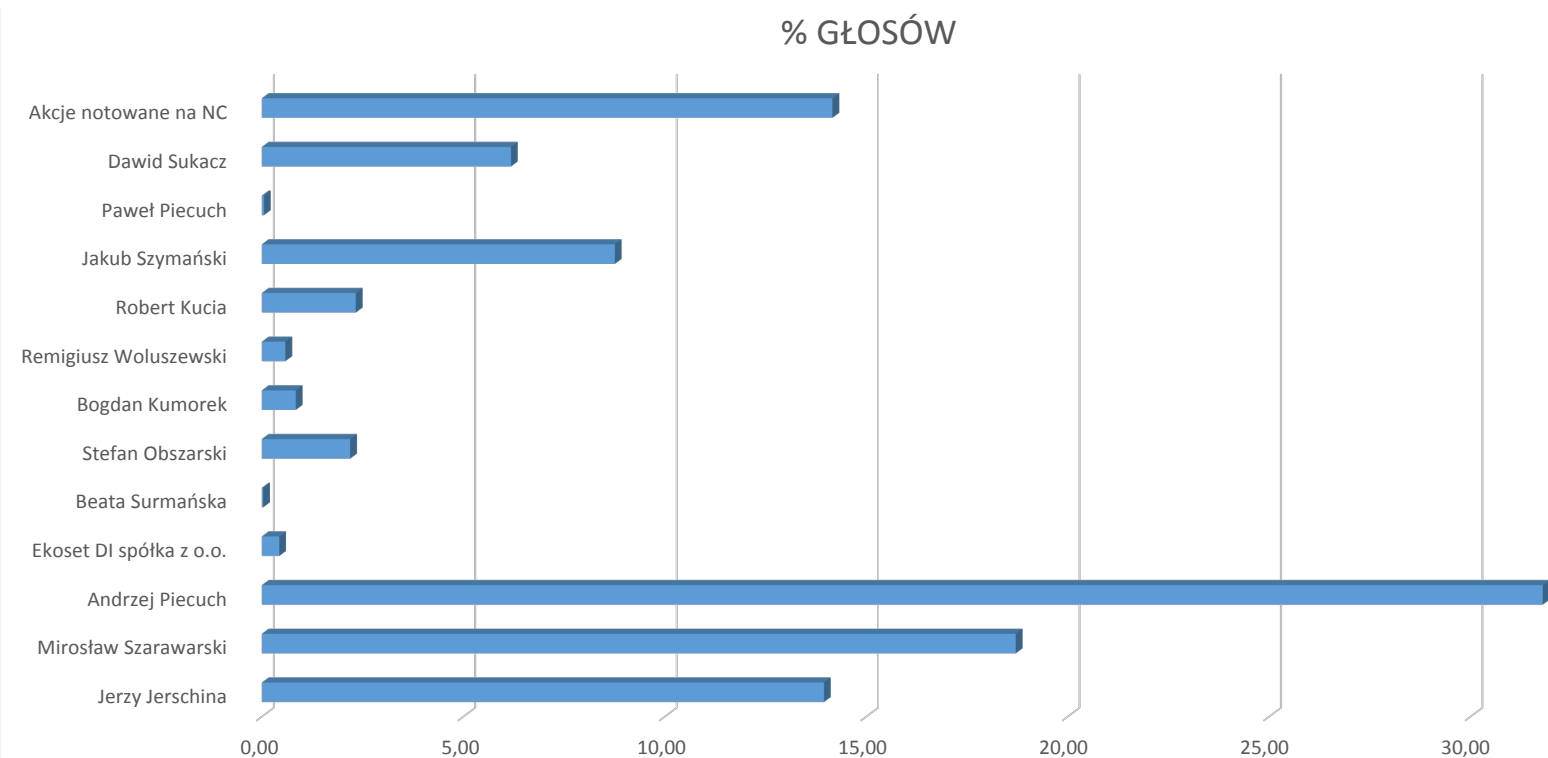
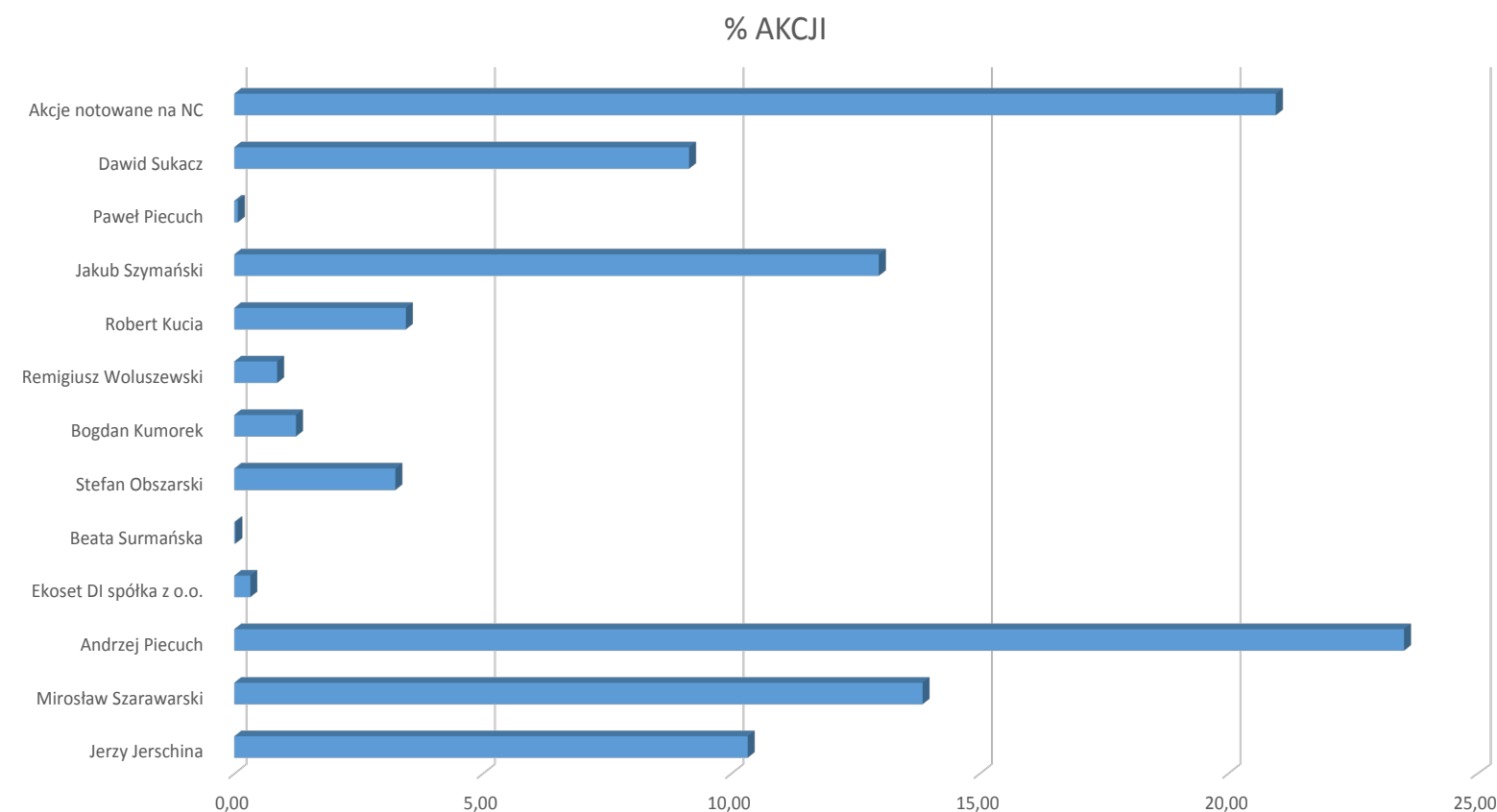
- **Jakub Szymański**

- **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	31.03.2019
Mirosław Szarawarski	348 199	13,85	696 398	18,71	13,85	348 199	18,71	696 398	31.03.2019
Andrzej Piecuch	591 600	23,54	1 183 200	31,79	23,54	591 600	31,79	1 183 200	31.03.2019
Ekoset DI spółka z o.o.	7 999	0,32	15 998	0,43	0,32	7 999	0,43	15 998	31.03.2019
Beata Surmańska	500	0,02	1 000	0,03	0,02	500	0,03	1 000	31.03.2019
Stefan Obszarski	81 500	3,24	81 500	2,19	3,24	81 500	2,19	81 500	31.03.2019
Bogdan Kumorek	31 083	1,24	31 083	0,84	1,24	31 083	0,84	31 083	31.03.2019
Remigiusz Woluszewski	21 634	0,86	21 634	0,58	0,86	21 634	0,58	21 634	31.03.2019
Robert Kucia	86 740	3,45	86 740	2,33	3,45	86 740	2,33	86 740	31.03.2019
Jakub Szymański	325 904	12,97	325 904	8,76	12,97	325 904	8,76	325 904	31.03.2019
Paweł Piecuch	1 848	0,07	1 848	0,05	0,07	1 848	0,05	1 848	31.03.2019
Dawid Sukacz	230 000	9,15	230 000	6,18	9,15	230 000	6,18	230 000	31.03.2019
Akcje notowane na NC	526 916	20,96	526 916	14,16	20,96	526 916	14,16	526 916	31.03.2019



# 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 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 pierwszym kwartale 2019 roku nie dokonano zmian w polityce rachunkowości Spółki Ekopol Górnośląski Holding SA.

# Informacja o zatrudnieniu w pierwszym kwartale 2019 roku

**W I kwartale 2019 roku Ekopol Górnośląski Holding SA zatrudniał łącznie 34 osób**

# Sprawozdanie finansowe

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okres	31-03-2019	31-03-2018	Różnica IQ 2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	25 473 381,80	23 093 698,87	2 379 682,93
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	166 375,49	167 620,26	-1 244,77
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25 307 006,31	22 926 078,61	2 380 927,70
B. Koszty działalności operacyjnej	25 397 089,12	23 019 433,32	2 377 655,80
I. Amortyzacja	98 356,52	92 842,73	5 513,79
II. Zużycie materiałów i energii	158 181,38	163 638,67	-5 457,29
III. Usługi obce	651 970,20	661 327,79	-9 357,59
IV. Podatki i opłaty, w tym:	195 553,81	60 101,37	135 452,44
- podatek akcyzowy	87 253,00	0,00	87 253,00
V. Wynagrodzenia	387 890,85	321 817,89	66 072,96
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	71 450,20	61 162,67	10 287,53
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	27 019,65	20 878,29	6 141,36
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	23 806 666,51	21 637 663,91	2 169 002,60
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	76 292,68	74 265,55	2 027,13
D. Pozostałe przychody operacyjne	77 499,38	45 246,55	32 252,83
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 051,38	0,00	4 051,38
II. Dotacje	6 761,10	9 689,79	-2 928,69
III. Inne przychody operacyjne	66 686,90	35 556,76	31 130,14
IV. Aktualizacja wartości inwestycji w nieruchomości	0,00	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	15 418,11	5 400,47	10 017,64
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	15 418,11	5 400,47	10 017,64
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	138 373,95	114 111,63	24 262,32
G. Przychody finansowe	1 546,21	3 509,28	-1 963,07
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1 546,21	2 955,60	-1 409,39
- od jednostek powiązanych	159,78	338,12	-178,34
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	553,68	-553,68
H. Koszty finansowe	16 233,37	15 021,97	1 211,40
I. Odsetki, w tym:	16 233,37	15 021,97	1 211,40
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00

II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	123 686,79	102 598,94	21 087,85
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	123 686,79	102 598,94	21 087,85
L. Podatek dochodowy	23 130,00	22 000,00	1 130,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
N. Odroczony podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (K-L-M-N)	100 556,79	80 598,94	19 957,85

W I kwartale 2019 roku suma sprzedaży Ekopolu Górnośląskiego Holding SA osiągnęła poziom 25 473 381,80 zł, koszt sprzedanych towarów to wartość 23 806 666 zł. Wartość wypracowanej marży w I kwartale 2018 roku wyniosła 1 666 715,29 zł.

W I kwartale 2019 roku Ekopol Górnośląski Holding SA poniósł koszty operacyjne związane z podstawową działalnością handlową w kwocie 1 590 422,61 zł.

Zysk ze sprzedaży wypracowany w I kwartale 2019 wyniósł 76 292,68 zł.

Wynik netto z całokształtu działalności za I kwartał 2019 wyniósł 100 556,79 zł.

# Zmiany w kapitale

Zestawienie Zmian w kapitale własnym	31-03-2019	31-12-2018
Kapitał własny BO	10 464 662,34	10 112 884,31
Kapitał podstawowy BO	3 795 422,75	3 795 422,75
Rozliczenie skupu akcji własnych	-	-
Kapitał podstawowy na początek okresu 2018	3 795 422,75	3 795 422,75
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-
Skup akcji własnych	-	-
Kapitał zapasowy na początek okresu	6 256 334,62	6 256 334,62
Rozliczenie skupu akcji własnych	-	-
Zysk strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
Wypłata dywidendy	-	-
Kapitał zapasowy na koniec okresu	6 256 334,62	6 256 334,62
Wynik netto 2018	475 254,47	475 254,47
Wynik bieżący za I Q 2018 netto	100 556,79	-
zysk netto	100 556,79	-
strata netto	-	-
odpis z zysku	-	-
Kapitał własny na koniec okresu BZ	10 627 568,63	10 464 662,34

# Bilans kwartalny

Aktywa	31-03-2019	31-03-2018	Różnica I Q 2019
<b>A.Aktywa trwałe (I+II+III+IV+V)</b>	<b>9 146 406,67</b>	<b>8 967 279,46</b>	<b>179 127,21</b>
<b>I. Wartości niemater. i prawne (1 do 4)</b>	<b>2 537 936,50</b>	<b>2 606 206,36</b>	<b>-68 269,86</b>
1.Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2.Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3.Inne wartości niemater. i prawne	2 537 936,50	2 606 206,36	-68 269,86
5.Zaliczki na wartości niemater. i prawne	0,00	0,00	0,00
<b>II.Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)</b>	<b>6 168 404,97</b>	<b>5 556 363,90</b>	<b>612 041,07</b>
1.Środki trwałe (a-e)	5 935 666,89	5 556 363,90	379 302,99
a)grunty ( w tym prawo wieczystego użytkowania)	152 908,00	152 908,00	0,00
b)budynki,lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 765 078,84	3 834 844,08	-69 765,24
c)urządzenia techniczne i maszyny	946 150,76	1 079 160,00	-133 009,24
d)środki transportu	997 992,89	403 720,06	594 272,83
e) inne środki trwałe	73 536,40	85 731,76	-12 195,36
2.Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3.Zaliczki na środki trwałe w budowie	5 000,00	0,00	5 000,00
4.Nieruchomości inwestycyjne	227 738,08	0,00	227 738,08
<b>III.Należności długoterminowe (1 do 2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2.Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
<b>IV.Inwestycje długoterminowe (1 do 4)</b>	<b>438 846,20</b>	<b>797 646,20</b>	<b>-358 800,00</b>
1.Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2.Wartości niemater. i prawne	0,00	0,00	0,00
3.Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)	0,00	0,00	0,00
a)w jednostkach powiązanych	376 200,00	735 000,00	-358 800,00
udziały lub akcje	376 200,00	735 000,00	-358 800,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
b)w pozostałych jednostkach	146,20	146,20	0,00
udziały lub akcje	146,20	146,20	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe ( leasing)	0,00	0,00	0,00
4.Inne inwestycje długoterminowe	62 500,00	62 500,00	0,00
<b>V.Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>	<b>1 219,00</b>	<b>7 063,00</b>	<b>-5 844,00</b>
1.Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 219,00	7 063,00	-5 844,00
2.Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00

<b>B.Aktywa obrotowe (I+II+III+IV)</b>	<b>12 503 764,52</b>	<b>10 489 488,62</b>	<b>2 014 275,90</b>
<b>I.Zapasy (1 do 5)</b>	<b>3 605 190,45</b>	<b>3 310 479,18</b>	<b>294 711,27</b>
1.Materiały	0,00	0,00	0,00
2.Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3.Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4.Towary	3 605 190,45	3 310 479,18	294 711,27
<b>II.Należności krótkoterminowe (1 do 2)</b>	<b>4 676 937,40</b>	<b>4 672 728,21</b>	<b>4 209,19</b>
1.Należności od jednostek powiązanych (a-b)	195 803,07	342 615,67	-146 812,60
a)z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	185 303,07	232 051,37	-46 748,30
-do 12 miesięcy	95 254,00	37 000,00	58 254,00
-powyżej 12 miesięcy	90 049,07	195 051,37	-105 002,30
b)inne	10 500,30	110 564,30	-100 064,00
2.Należności od pozostałych jednostek (a-d)	4 481 134,33	4 330 112,54	151 021,79
a)z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	4 411 405,77	4 248 236,60	163 169,17
-do 12 miesięcy	4 411 405,77	4 248 236,60	163 169,17
-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b)z tyt.podatków,dotacji,ceł,ubezp. oraz innych świadczeń	67 696,00	51 633,00	16 063,00
c)inne	2 032,56	4 390,94	-2 358,38
udzielone pożyczki krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
d)należności z tytułu zabezpieczeń (kaucji) umów leasingowych	0,00	0,00	0,00
e)należności z tyt.bieżącego podatku dochodowego	0,00	25 852,00	-25 852,00
f) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
<b>III.Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)</b>	<b>4 063 948,16</b>	<b>2 364 962,50</b>	<b>1 698 985,66</b>
1.Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	4 063 948,16	2 364 962,50	1 698 985,66
a)w jednostkach powiązanych	144 429,44	188 537,38	-44 107,94
udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	6 393,12	6 393,12	0,00
udzielone pożyczki	138 036,32	182 144,26	-44 107,94
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
b)w pozostałych jednostkach	326 401,17	328 437,46	-2 036,29
udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
udzielone pożyczki	326 401,17	328 437,46	-2 036,29
odsetki od udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
c)środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 593 117,55	1 847 987,66	1 745 129,89

## Aktywa

Bilansowa wartość aktywów trwałych osiągnęła wartość 9 146 406,67 złotych.

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

Aktywa obrotowe za I Kwartał 2019 roku mają wartość 12 503 764,52 złotych w tym środki pieniężne na rachunkach bankowych w kwocie 3 593 117,55 zł

środki pieniężne w kasie	16 252,79	8 199,43	8 053,36
środki pieniężne na rachunkach	3 576 864,76	1 839 788,23	1 737 076,53
inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe Akcje własne	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	157 688,51	141 318,73	16 369,78
Aktywa razem	21 650 171,19	19 456 768,08	2 193 403,11
Pasywa	31-03-2018	31-03-2018	Różnica I Q 2018
A. Kapitał (fundusz) własny (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	10 627 568,63	10 552 283,25	75 285,38
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 795 422,75	3 795 422,75	0,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
IV. Zyski zatrzymane	0,00	0,00	0,00
V. Kapitały pozostałe - Fundusz Skup Akcji	0,00	0,00	0,00
VI. Kapitał zapasowy	6 256 334,62	6 312 210,04	-55 875,42
Vla Kapitał z aktualizacji środków trwałych	0,00	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	475 254,47	364 051,52	111 202,95
VIII. Zysk (strata) netto	100 556,79	80 598,94	19 957,85
VIIIa Zysk (strata) netto przekształcenie na MSR 2011 r.	0,00	0,00	0,00
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (I+II+III+IV)	11 022 602,56	8 904 484,83	2 118 117,73
I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)	0,00	49 365,00	-49 365,00
1. Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	0,00	49 365,00	-49 365,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
długoterminowa	0,00	0,00	0,00
krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
długoterminowe	0,00	0,00	0,00
krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)	828 592,06	320 000,00	508 592,06
1. Wobec jednostek powiązanych	320 000,00	320 000,00	0,00
a) Pożyczki otrzymane od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)	508 592,06	0,00	508 592,06
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
b) z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
d) pozostałe zobowiązania finans. długotermin. (leasing)	508 592,06	0,00	508 592,06
III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	9 711 959,78	8 007 074,71	1 704 885,07
1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)	23 431,50	840,00	22 591,50
a) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności :	23 431,50	840,00	22 591,50
do 12 miesięcy	23 431,50	840,00	22 591,50
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00

2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)	9 688 528,28	8 006 234,71	1 682 293,57
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
b) z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	276 255,36	243 985,30	32 270,06
d) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności :	9 176 189,49	7 679 341,29	1 496 848,20
do 12 miesięcy	9 176 189,49	7 679 341,29	1 496 848,20
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	37 398,00	0,00	37 398,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
g) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	98 668,64	66 019,23	32 649,41
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
i) inne	16,79	1 222,56	-1 205,77
j) zobowiązania z tyt. bieżącego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
k) zobow. z tyt. umów leasingu	100 000,00	15 666,33	84 333,67
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	482 050,72	528 045,12	-45 994,40
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	482 050,72	528 045,12	-45 994,40
długoterminowe	440 645,60	486 640,00	-45 994,40
krótkoterminowe	41 405,12	41 405,12	0,00
Pasywa razem	21 650 171,19	19 456 768,08	2 193 403,11

### Pasywa

Kapitały własne prezentują wartość 10 627 568,63.

Zobowiązania długoterminowe w IQ 2019 zwiększyły się o kwotę 508 592 zł w wyniku zakupu cysterny do przewozu paliw płynnych marki MAN.

Zobowiązania krótkoterminowe w I Q 2019 roku wykazują wartość bilansową 9 711 959,78 złotych.

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

# Rachunek przepływów

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	Stan na 31-03-2019	Stan na 31-12-2018
I. Zysk (strata) netto	100 556,79 zł	475 254,47 zł
II. Korekty razem	1 369 909,49 zł	25 455,77 zł
1. Amortyzacja	98 356,52 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	451 425,55 zł	-1 285 005,42 zł
7. Zmiana stanu należności	-637 126,84 zł	-380 617,61 zł
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 415 048,08 zł	1 598 353,63 zł
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	42 206,18 zł	-173 785,49 zł
10. Inne korekty	0,00 zł	0,00 zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	1 470 466,28 zł	500 710,24 zł
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	127 328,59 zł	94 921,61 zł
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 927,00 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:	10 420,00 zł	49 241,12 zł
a) w jednostkach powiązanych	10 420,00 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	106 981,59 zł	0,00 zł
II. Wydatki	0,00 zł	269 703,82 zł
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00 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	0,00 zł	202 090,00 zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	127 328,59 zł	-174 782,21 zł

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00 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	0,00 zł	1 222,56 zł
II. Wydatki	71 476,75 zł	106 505,61 zł
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00 zł	0,00 zł
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00 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	0,00 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	66 477,94 zł	43 807,97 zł
8. Odsetki	4 998,81 zł	348,14 zł
9. Inne wydatki finansowe	0,00 zł	0,00 zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-71 476,75 zł	-105 283,05 zł
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	1 526 318,12 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:	3 593 117,55 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
Sprzedaż Wyrob Hutniczych	1 896 044,00 zł	738 883,00 zł	1 284 478,80 zł
Marża	268 018,00 zł	99 306,00 zł	202 734,96 zł
koszt zakupu	1 628 026,00 zł	639 577,00 zł	1 081 743,84 zł

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

### Wydział ZDPN Efekt

Wykonanie 2019	styczeń	luty	marzec
Suma sprzedaży	6 920 941 zł	6 796 845 zł	7 906 757 zł
Sprzedaż paliw płynnych	6 774 011,55 zł	6 643 401,88 zł	7 677 897,73 zł
Sprzedaż opłat abonamentowych	146 929,45 zł	153 443,55 zł	228 858,93 zł
marża paliwa	257 475,59 zł	246 350,06 zł	288 929,63 zł
marża opłaty	89 398,71 zł	101 400,86 zł	96 417,27 zł

Sprzedaż 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



# Analiza wskaźnikowa

Pozycja	Wartość	
	2019-03-31	2018-03-31
Przychody ze sprzedaży	25 473 381,80 zł	23 093 698,87 zł
Zysk operacyjny (EBIT)	174 649,20 zł	167 108,28 zł
Zysk netto	100 556,79 zł	74 265,55 zł

Wskaźnik	Wartość	
	2019-03-31	2018-03-31
wsk. rentowności netto	0,39%	0,32%
wsk. rentowności operacyjnej	0,69%	0,72%

Pozycja	Wartość	
	2019-03-31	2018-03-31
Przychody ze sprzedaży	25 473 381,80 zł	23 093 698,87 zł
Zapasy	3 605 190,45 zł	3 310 479,18 zł
Należności	4 676 937,40 zł	4 672 728,21 zł

Wskaźnik rentowności informuje ile procent sprzedaży stanowi marża zysku po odliczeniu wszystkich kosztów. Wskaźnik w I kwartale 2019 roku wyniósł 0,39 % wskaźnik ten informuje o wzroście rentowności sprzedaży EGH w porównaniu do okresu analogicznego roku 2018.

Wskaźnik rentowności sprzedaży informuje iż w I kwartale 2019 z każdych 100 zł przychodu Spółka uzyskała 0,69 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 I kwartale 2019 roku obrót należnościami w dniach wyniósł 17

Z analizy wskaźnika rotacji zapasów wynika że w I kwartale 2019 roku przeciętny czas trwania jednego cyklu obrotowego zapasów wyniósł 13 dni .

Wskaźnik zadłużenia ogólnego 0,51 informuje, że spółka reguluje płynnie swoje zobowiązania , zaprezentowany wskaźnik wykazuje niewielką tendencję wzrostową w stosunku do okresu analogicznego roku 2018

Natomiast wskaźnik pokrycia zobowiązań kapitałem własnym wyniósł 0,49 relacja kapitałów do zobowiązań jest korzystna.

Wskaźnik	Wartość	
	2019-03-31	2018-03-31
Obrotu należnościami (dni)	33	36
Obrotu zapasami (dni)	25	26

Pozycja	Wartość	
	2019-03-31	2018-03-31
Aktywa ogółem	21 650 171,19 zł	19 456 768,08 zł
Aktywa trwałe	9 146 406,67 zł	8 967 279,46 zł
Aktywa obrotowe	12 503 764,52 zł	10 489 488,62 zł
Kapitał własny	10 627 568,63 zł	10 552 283,25 zł
Zobowiązania ogółem	11 022 602,56 zł	8 904 484,83 zł
Zobowiązania długoterminowe	828 592,06 zł	320 000,00 zł
Zobowiązania krótkoterminowe	9 711 959,78 zł	8 007 074,71 zł

Wskaźnik	Wartość	
	2019-03-31	2018-03-31
wsk. zadłużenia ogólnego	0,51	0,46
wsk. pokrycia zobowiązań kapitałem własnym	0,49	0,54

Pozycja	Wartość	
	2019-03-31	2018-03-31
Aktywa obrotowe	12 503 764,52 zł	10 489 488,62 zł
Inwestycje krótkoterminowe	4 063 948,16 zł	2 364 962,50 zł
Zobowiązania krótkoterminowe	9 711 959,78 zł	8 007 074,71 zł

Wskaźnik	Wartość	
	2019-03-31	2017-06-30
wsk. bieżącej płynności	1,29	1,31
wsk. płynności I stopnia (wypłacalności)	0,42	0,30

Wskaźnik bieżącej płynności wyniósł 1,29 wskazując że majątek obrotowy w postaci należności towarów oraz gotówki w I kwartale 2019 jest większy od zobowiązań bieżących Spółki.

Wskaźnik płynności natychmiastowej wyniósł 0,42 co wskazuje na potencjał aktywów w postaci zapasów, gotówki i wymagalnych należności.

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

# Informacje prawne

- 2019-02-21 5/2019 Gwarancja zabezpieczająca obrót paliwem złożona przez Ekopol Górnośląski Holding SA
- 2019-02-14 4/2019 Wycena wartości nieruchomości Ekopolu Górnośląskiego Holding SA
- 2019-02-13 3/2019 Nowa autocysterna powiększa flotę Ekopolu Górnośląskiego Holding SA
- 2019-02-04 2/2019 Raport Skonsolidowany za IV Q 2018 Spółki Ekopol Górnośląski Holding SA
- 2019-02-04 1/2019 Raport Jednostkowy Ekopolu Górnośląskiego Holding SA za IV Q 2018
- 2019-01-09 57/2018 Terminy przekazywania raportów okresowych w roku 2019

# Pytania do Spółki

Pyt. 1.

Spółka na stronie podaje informacje odnośnie Akcjonariatu: <http://www.eg.com.pl/pl/relacje-akcjonariat>. Główni Akcjonariusze mają zapisane akcje tylko imienne co mocno w mojej ocenie zniekształca obraz. Czy spółka rozważa pokazywać aktualny stan wszystkich akcji które posiada Zarząd ? Bo jak wiemy Wiceprezes i Prezes dokupowali akcje a liczba jest ciągle bez zmian. Wiadomo że np Pan Mirosław Szarawarski posiada dużo więcej akcji. 348 199 - tyle akcji jest na stronie a posiada jeszcze akcje zwykłe, w starszych raportach jest liczba 409.999 sztuk. Tak samo jest u Prezesa Pana Andrzeja. W międzyczasie też dokupowali akcje.

Spółka publikuje wszystkie informacje określone przepisami prawa, wszystko to co jest ponad wymaga zgody akcjonariusza lub może zostać opublikowane na żądanie akcjonariusza. Tak więc akcjonariat jest podawany zgodnie z tymi podanymi powyżej zasadami.

Pyt. 2.

Czy spółka zamierza budować domy pod konkretne zamówienie czy najpierw wybuduje później będzie szukała kupca ?

Spółka ma zamiar wybudować całe osiedle (25 domów) a dopiero potem rozpocząć sprzedaż. Oczywiście kampania marketingowa będzie trwała od momentu "wbicia pierwszej łopaty".

Pyt. 3 oraz 4

- Czy po zdobyciu doświadczenia i stworzenia autorskiego systemu spółka myśli by technologie sprzedawać i instalować już w zamieszkałych domach ?
- Może dodatkowo podczas developerki warto pomyśleć nad rozbudowaniem systemu o monitoring domu i sprzedawać technologię monitoringu bezprzewodowego z sygnałem na komórki.

Mamy autorski pomysł zarządzania i monitoringu, który zaczyna się w domu a kończy w smartfonie, lecz aby wdrożyć go w istniejących, nawet stosunkowo „młodych” domach wymagałoby to zmiany kompletnej instalacji elektrycznej oraz logicznej lub zainstalowania okablowania logicznego od nowa. To wymagałoby kucia w całym domu a więc wydaje się to mało opłacalne zarówno dla użytkownika jak i dla nas.

Pyt. 5

Spółka posiada sporo środków na koncie może warto pomyśleć nad konkurencyjną stacją paliwową wraz z myjnią dla osób fizycznych ?

Spółka nigdy nie będzie budowała stacji paliw i infrastruktury okołostacyjnej. Łamałoby to pewną naszą ideę. Każdy przedsiębiorca może wysłać swoje samochody lub maszyny na publiczną stację paliw a nasz pomysł polega na tym aby przy pomocy technologii zarządczej wysłać „stację paliw” do przedsiębiorcy.

Pyt. 6

W wywiadzie można przeczytać że w chwili obecnej budujemy struktury handlowe na terenie całego kraju. można prosić o więcej szczegółów Jak spółka planuje rozbudować struktury handlowe na terenie całego kraju ?

Mówiąc o strukturach handlowych działamy w dwóch kierunkach:

1. Chcielibyśmy mieć dobrze funkcjonujący oddział w każdym województwie.
2. Rozszerzamy sieć tzw. ambasadorów marki mikrostacje.pl. Ambasadorowie marki to osoby które organizują nam odpłatnie, na podstawie zawartych umów, spotkania w celu prezentacji oferty spółki. Spotkania realizowane są z podmiotami potencjalnie zainteresowanymi na możliwie najwyższym szczeblu zarządzania.



**Ekopol Górnośląski Holding SA**

spółka notowana na  
NEW/connect  
RYNEK AKCJI GPW

PIEKARY ŚLĄSKIE 06.05.2019

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 06.05.2019

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



I Q 2019

Ekopol Górnośląski Holding SA

41-940 Piekary Śląskie

ul. Graniczna 7

[www.eg.com.pl](http://www.eg.com.pl)