

Skonsolidowany

Raport kwartalny 2020

Ekopol Górnośląski Holding SA



Informacje o Spółce

- Dane o grupie kapitałowej
- Zarząd
- Notowania na giełdzie New Connect
- Akcjonariat

Sprawozdanie finansowe

- Polityka rachunkowości
- Informacje o zatrudnieniu
- Rachunek Zysków i Strat
- Zmiany w kapitale
- Bilans
- Przepływy pieniężne

Pełna nazwa: Ekopol Górnośląski Holding S.A.
 Adres Spółki: 41-940 Piekary Śląskie, ul. Graniczna 7
 Kraj siedziby: Rzeczpospolita Polska
 Telefon: (32) 389 25 60
 Regon: 27005201
 Nr identyfikacyjny NIP: 627-001-28-03
 KRS: 0000262988
 Poczta elektroniczna: eg@eg.com.pl



Ekopol Górnośląski Holding SA

Pełna nazwa: EKOSET Direct Investment Sp. z o.o.
 Adres Spółki: 41-940 Piekary Śląskie, ul. Graniczna 7
 Kraj siedziby: Rzeczpospolita Polska
 Telefon: (32) 389 25 70
 Regon: 003442595
 Nr identyfikacyjny NIP: 626-24-44-971
 KRS: 0000111768
 Poczta elektroniczna: ekoset@ekoset.pl



Ekoset Direct Investment Sp. z o.o.

Kapitały

Kapitał Grupy wynosi 11 406 683,46 zł (słownie: jedenaście milionów, czterysta sześć tysięcy, sześćset osiemdziesiąt trzy złote i czterdzieści sześć groszy) i składa się między innymi z kapitału podstawowego w wysokości 3 795 422,75 zł, kapitału zapasowego o wartości 6 856 246,46 zł oraz wyniku za I kwartał 2020 roku wynoszącego 104 003,27 zł.

Zatrudnienie

Grupa Kapitalowa Ekopol Górnośląski Holding SA zatrudnia łącznie 43 pracowników.

Władze



Andrzej S. Piecuch - Prezes Zarządu EGH SA

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 EGH SA

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.



Beata Surmańska - Prezes Zarządu Ekoset DI Sp. z o.o.

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.

Członkowie Rady Nadzorczej jednostki dominującej EGH SA

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 na stanowisku Dyrektora Ekonomicznego.

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.

Jakub Szymański

Jerzy Jerschina

Beata Surmańska

Członkowie Radu Nadzorczej jednostki podporządkowanej Ekoset DI Sp. z o.o.

Andrzej S. Piecuch

Mirosław Szarawarski

Notowania jednostki dominującej EGH SA na rynku NewConnect

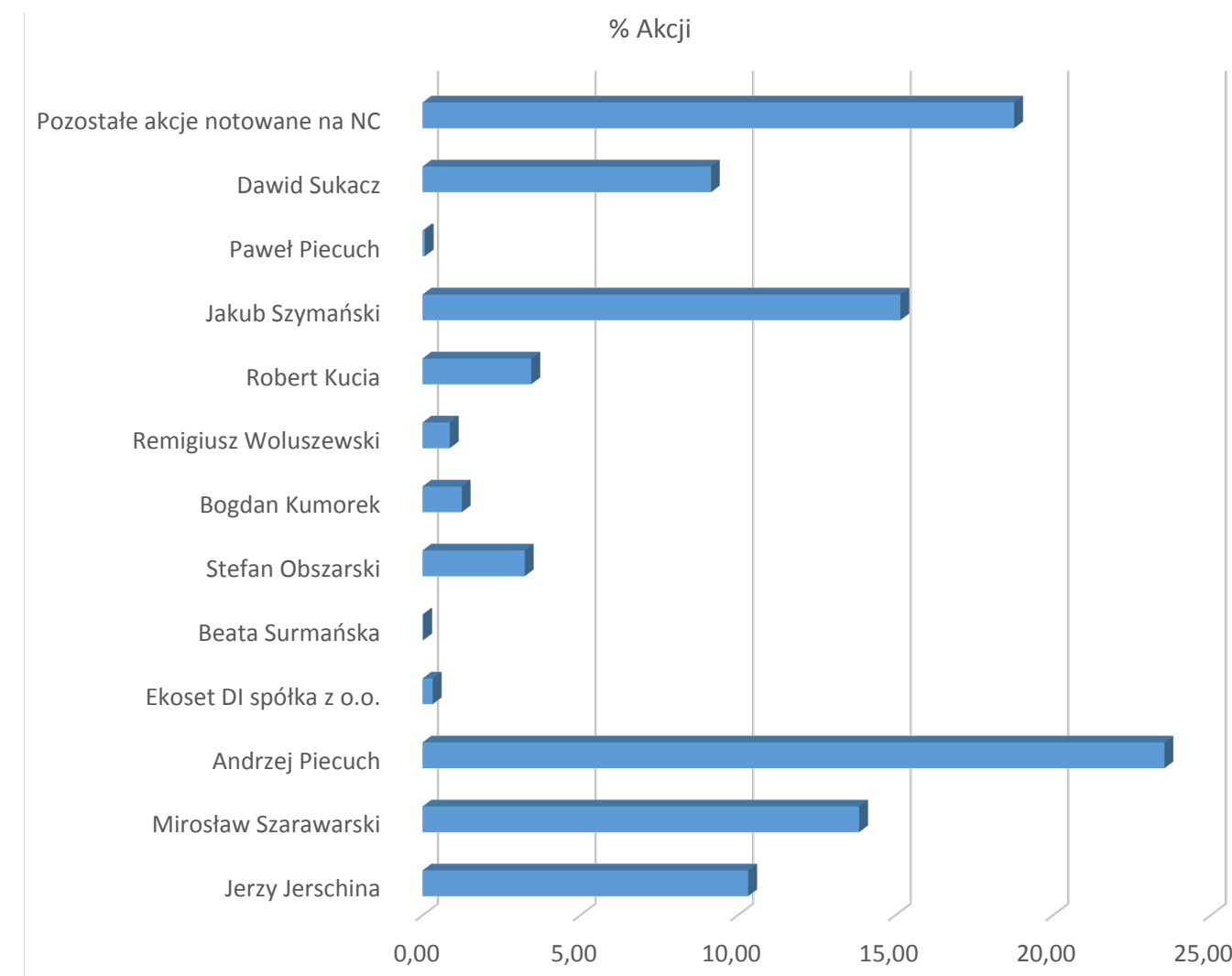
Spółka zadebiutowała na rynku akcji GPW NewConnect 27 sierpnia 2008 r. pozyskując w wyniku oferty prywatnej 1,78 mln zł przy konieczności poniesienia kosztów w wysokości 190 tys zł. Zgromadzony kapitał został przeznaczony na dokończenie budowy budynku administracyjno-biurowego oraz dofinansowanie inwestycji w wydziałach produkcyjnych.

Wykres notowań akcji Ekopolu Górnośląskiego Holding SA w I kwartale 2020 roku.



Akcjonariat

| Akcjonariusz | Liczba akcji | % akcji | Liczba głosów | % głosów | data |
|--------------------------------|--------------|---------|---------------|----------|------------|
| Jerzy Jerschina | 259 602 | 10,33 | 519 204 | 13,95 | 30.03.2020 |
| Mirosław Szarawarski | 348 199 | 13,85 | 696 398 | 18,71 | 30.03.2020 |
| Andrzej Piecuch | 591 600 | 23,54 | 1 183 200 | 31,79 | 30.03.2020 |
| Ekoset DI spółka z o.o. | 7 999 | 0,32 | 15 998 | 0,43 | 30.03.2020 |
| Beata Surmańska | 500 | 0,02 | 1 000 | 0,03 | 30.03.2020 |
| Stefan Obszarski | 81 500 | 3,24 | 81 500 | 2,19 | 30.03.2020 |
| Bogdan Kumorek | 31 083 | 1,24 | 31 083 | 0,84 | 30.03.2020 |
| Remigiusz Woluszewski | 21 634 | 0,86 | 21 634 | 0,58 | 30.03.2020 |
| Robert Kucia | 86 740 | 3,45 | 86 740 | 2,33 | 30.03.2020 |
| Jakub Szymański | 381 075 | 15,16 | 381 075 | 10,24 | 30.03.2020 |
| Paweł Piecuch | 1 848 | 0,07 | 1 848 | 0,05 | 30.03.2020 |
| Dawid Sukacz | 230 000 | 9,15 | 230 000 | 6,18 | 30.03.2020 |
| Pozostałe akcje notowane na NC | 471 745 | 18,77 | 471 745 | 12,68 | 30.03.2020 |



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 nastręcza 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 2020 roku nie dokonano zmian w polityce rachunkowości Grupy Kapitałowej.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

| | Stan na 31-03-2019 | Stan na 31-03-2020 |
|--|--------------------|--------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym: | 25 583 150,00 zł | 25 253 236,07 zł |
| – od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej | 0,00 zł | 0,00 zł |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 337 651,37 zł | 263 764,46 zł |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | 0,00 zł | 0,00 zł |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 zł | 0,00 zł |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 25 245 498,63 zł | 24 989 471,61 zł |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 25 425 209,59 zł | 25 165 672,16 zł |
| I. Amortyzacja | 297 424,92 zł | 305 524,32 zł |
| II. Zużycie materiałów i energii | 159 040,91 zł | 161 307,35 zł |
| III. Usługi obce | 345 842,29 zł | 221 753,05 zł |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 195 553,81 zł | 112 515,32 zł |
| – podatek akcyzowy | 87 253,00 zł | 5 014,00 zł |
| V. Wynagrodzenia | 525 767,37 zł | 665 575,53 zł |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 98 473,70 zł | 125 601,06 zł |
| – emerytalne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 55 698,08 zł | 24 727,97 zł |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 23 747 408,51 zł | 23 548 667,56 zł |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B) | 157 940,41 zł | 87 563,91 zł |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 100 934,19 zł | 76 423,17 zł |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 42 085,38 zł | 0,00 zł |
| II. Dotacje | 6 761,10 zł | 6 761,10 zł |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| IV. Inne przychody operacyjne | 52 087,71 zł | 69 662,07 zł |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 75 043,76 zł | 11 041,21 zł |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 35 360,84 zł | 0,00 zł |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| III. Inne koszty operacyjne | 39 682,92 zł | 11 041,21 zł |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E) | 183 830,84 zł | 152 945,87 zł |
| G. Przychody finansowe | 11 485,44 zł | 14 773,39 zł |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 zł | 0,00 zł |
| a) od jednostek powiązanych, w tym: | 0,00 zł | 0,00 zł |
| – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 zł | 0,00 zł |
| b) od jednostek pozostałych, w tym: | 0,00 zł | 0,00 zł |
| – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 zł | 0,00 zł |

| | Stan na 31-03-2019 | Stan na 31-03-2020 |
|--|--------------------|--------------------|
| II. Odsetki, w tym: | 11 485,44 zł | 5 262,57 zł |
| – od jednostek powiązanych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 zł | 0,00 zł |
| – w jednostkach powiązanych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| V. Inne | 0,00 zł | 9 510,82 zł |
| H. Koszty finansowe | 42 942,73 zł | 34 714,99 zł |
| I. Odsetki, w tym | 41 804,75 zł | 33 734,83 zł |
| – dla jednostek powiązanych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym | 0,00 zł | 0,00 zł |
| – w jednostkach powiązanych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| IV. Inne | 1 137,98 zł | 980,16 zł |
| " I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych" | 0,00 zł | 0,00 zł |
| J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H +/- I) | 152 373,55 zł | 133 004,27 zł |
| K. Odpis wartości firmy | 0,00 zł | 0,00 zł |
| I. Odpis wartości firmy – jednostki zależne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| II. Odpis wartości firmy – jednostki współzależne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| L. Odpis ujemnej wartości firmy | 0,00 zł | 0,00 zł |
| I. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| II. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| " M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności" | 0,00 zł | 0,00 zł |
| N. Zysk (strata) brutto (J – K + L +/- M) | 152 373,55 zł | 133 004,27 zł |
| O. Podatek dochodowy | 23 130,00 zł | 29 001,00 zł |
| P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 zł | 0,00 zł |
| R. Zyski (straty) mniejszości | 0,00 zł | 0,00 zł |
| S. Zysk (strata) netto (N – O – P +/- R) | 129 243,55 zł | 104 003,27 zł |

Zmiany w skonsolidowanym kapitale

| | Stan na 31-03-2019 | Stan na 31-03-2020 |
|---|--------------------|--------------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 10 172 707,50 zł | 10 967 961,26 zł |
| - korekty błędów | 0,00 zł | 0,00 zł |
| " I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów" | 10 172 707,50 zł | 10 967 961,26 zł |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 3 795 422,75 zł | 3 795 422,75 zł |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 zł | 0,00 zł |
| a) zwiększenie | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - wydania udziałów (emisji akcji) | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | 0,00 zł | 0,00 zł |
| b) zmniejszenie | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - umorzenia udziałów (akcji) | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 3 795 422,75 zł | 3 795 422,75 zł |
| 2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy | 0,00 zł | 0,00 zł |
| a) zwiększenie | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | 0,00 zł | 0,00 zł |
| b) zmniejszenie | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3. Udziały (akcje) własne na początek okresu | 0,00 zł | 0,00 zł |
| a) zwiększenie | 0,00 zł | 0,00 zł |
| b) zmniejszenie | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 5 996 316,38 zł | 6 591 807,99 zł |
| 4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 595 491,61 zł | 264 438,47 zł |
| a) zwiększenie | 595 491,61 zł | 451 486,97 zł |
| - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - podziału zysku (ustawowo) | 295 122,18 zł | 451 486,97 zł |
| - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | 300 369,43 zł | 0,00 zł |
| - | 0,00 zł | 0,00 zł |
| b) zmniejszenie | 0,00 zł | 187 048,50 zł |
| - pokrycia straty | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | 0,00 zł | 187 048,50 zł |
| - | 0,00 zł | 0,00 zł |

| | Stan na 31-03-2019 | Stan na 31-03-2020 |
|---|--------------------|--------------------|
| 4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 6 591 807,99 zł | 6 856 246,46 zł |
| 5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 zł | 0,00 zł |
| a) zwiększenie | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | 0,00 zł | 0,00 zł |
| b) zmniejszenie | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - zbycia środków trwałych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| a) zwiększenie | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | 0,00 zł | 0,00 zł |
| b) zmniejszenie | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 7. Różnice kursowe z przeliczenia | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - korekty błędów | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 zł | 0,00 zł |
| a) zwiększenie | 451 486,97 zł | 651 010,98 zł |
| - podziału zysku z lat ubiegłych | 451 486,97 zł | 651 010,98 zł |
| - | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | 0,00 zł | 0,00 zł |
| b) zmniejszenie | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 451 486,97 zł | 651 010,98 zł |
| 8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - korekty błędów | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 zł | 0,00 zł |

Skonsolidowany bilans

| | Stan na 31-03-2019 | Stan na 31-03-2020 |
|--|--------------------|--------------------|
| 8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 zł | 0,00 zł |
| a) zwiększenie | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | 0,00 zł | 0,00 zł |
| b) zmniejszenie | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | 451 486,97 zł | 651 010,98 zł |
| 9. Wynik netto | 129 243,55 zł | 104 003,27 zł |
| a) zysk netto | 129 243,55 zł | 104 003,27 zł |
| b) strata netto | 0,00 zł | 0,00 zł |
| c) odpisy z zysku | 0,00 zł | 0,00 zł |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 10 967 961,26 zł | 11 406 683,46 zł |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 10 967 961,26 zł | 11 406 683,46 zł |

| AKTYWA | Stan na dzień 31-03-2019 | Stan na dzień 31-03-2020 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| A. Aktywa trwałe | 12 080 869,14 zł | 12 661 073,57 zł |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 3 633 118,14 zł | 3 574 955,32 zł |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2. Wartość firmy | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 3 633 118,14 zł | 3 555 255,32 zł |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 zł | 19 700,00 zł |
| II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 1. Wartość firmy- jednostki zależne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2. Wartość firmy- jednostki współzależne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| III. Rzeczowe aktywa trwałe | 7 819 039,32 zł | 8 380 532,04 zł |
| 1. Środki trwałe | 7 586 301,24 zł | 7 412 457,57 zł |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 152 908,00 zł | 152 908,00 zł |
| "b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej" | 3 765 078,84 zł | 3 726 202,01 zł |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 946 150,76 zł | 1 984 922,45 zł |
| d) środki transportu | 1 928 579,61 zł | 1 476 883,97 zł |
| e) inne środki trwałe | 793 584,03 zł | 71 541,14 zł |
| 2. Środki trwałe w budowie | 227 738,08 zł | 968 074,47 zł |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 5 000,00 zł | 0,00 zł |
| IV. Należności długoterminowe | 0,00 zł | 241 968,00 zł |
| 1. Od jednostek powiązanych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| "2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale" | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3. Od pozostałych jednostek | 0,00 zł | 241 968,00 zł |
| V. Inwestycje długoterminowe | 627 492,68 zł | 447 209,21 zł |
| 1. Nieruchomości | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 564 992,68 zł | 384 709,21 zł |
| "a) w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną" | 12 078,49 zł | 0,00 zł |
| - udziały lub akcje | 12 078,49 zł | 0,00 zł |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - udzielone pożyczki | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| "b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności" | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - udziały lub akcje | 0,00 zł | 0,00 zł |

| AKTYWA | Stan na dzień 31-03-2019 | Stan na dzień 31-03-2020 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| - inne papiery wartościowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - udzielone pożyczki | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| "c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale" | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - udziały lub akcje | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - udzielone pożyczki | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| d) w pozostałych jednostkach | 552 914,19 zł | 384 709,21 zł |
| - udziały lub akcje | 47 224,69 zł | 35 146,20 zł |
| - inne papiery wartościowe | 453 233,15 zł | 349 563,01 zł |
| - udzielone pożyczki | 52 456,35 zł | 0,00 zł |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | 62 500,00 zł | 62 500,00 zł |
| VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 1 219,00 zł | 16 409,00 zł |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 1 219,00 zł | 16 409,00 zł |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| B. Aktywa obrotowe | 13 129 518,45 zł | 10 155 730,19 zł |
| I. Zapasy | 3 690 638,95 zł | 2 568 104,00 zł |
| 1. Materiały | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 4. Towary | 3 690 638,95 zł | 2 568 104,00 zł |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | 0,00 zł | 0,00 zł |
| II. Należności krótkoterminowe | 5 312 746,31 zł | 4 108 082,36 zł |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - do 12 miesięcy | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 zł | 0,00 zł |
| b) inne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| "2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale" | 0,00 zł | 0,00 zł |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - do 12 miesięcy | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 zł | 0,00 zł |
| b) inne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 5 312 746,31 zł | 4 108 082,36 zł |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 5 243 017,75 zł | 3 760 511,15 zł |
| - do 12 miesięcy | 5 243 017,75 zł | 3 760 511,15 zł |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 zł | 0,00 zł |
| "b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych" | 67 696,00 zł | 0,00 zł |

| AKTYWA | Stan na dzień 31-03-2019 | Stan na dzień 31-03-2020 |
|--|---------------------------------|---------------------------------|
| c) inne | 2 032,56 zł | 347 571,21 zł |
| d) dochodzone na drodze sądowej | 0,00 zł | 0,00 zł |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 3 968 444,68 zł | 3 330 543,95 zł |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 3 968 444,68 zł | 3 330 543,95 zł |
| a) w jednostkach zależnych i współzależnych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - udziały lub akcje | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - udzielone pożyczki | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| b) w jednostkach stowarzyszonych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - udziały lub akcje | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - udzielone pożyczki | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| c) w pozostałych jednostkach | 346 886,29 zł | 313 210,41 zł |
| - udziały lub akcje | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - inne papiery wartościowe | 20 485,12 zł | 0,00 zł |
| - udzielone pożyczki | 326 401,17 zł | 310 788,73 zł |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 zł | 2 421,68 zł |
| d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 3 621 558,39 zł | 3 017 333,54 zł |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 3 621 558,39 zł | 3 017 333,54 zł |
| - inne środki pieniężne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - inne aktywa pieniężne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 157 688,51 zł | 148 999,88 zł |
| C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy | 0,00 zł | 0,00 zł |
| D. Udziały (akcje) własne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| A K T Y W A R A Z E M | 25 210 387,59 zł | 22 816 803,76 zł |
| P A S Y W A | Stan na dzień 31-03-2019 | Stan na dzień 31-03-2020 |
| A. Kapitał (fundusz) własny | 10 967 961,26 zł | 11 406 683,46 zł |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 3 795 422,75 zł | 3 795 422,75 zł |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 6 591 807,99 zł | 6 856 246,46 zł |
| "- nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)" | 0,00 zł | 0,00 zł |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 0,00 zł | 0,00 zł |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - tworzone zgodnie z umową /statutem spółki | 0,00 zł | 0,00 zł |
| V. Różnice kursowe z przeliczenia | 0,00 zł | 0,00 zł |
| VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 451 486,97 zł | 651 010,98 zł |
| VII. Zysk (strata) netto | 129 243,55 zł | 104 003,27 zł |
| VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 zł | 0,00 zł |

| PASYWA | Stan na dzień 31-03-2019 | Stan na dzień 31-03-2020 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| B. Kapitały mniejszości | 342 117,78 zł | 342 117,78 zł |
| C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| I. Ujemna wartość- jednostki zależne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| II. Ujemna wartość- jednostki współzależne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 13 900 308,55 zł | 11 068 002,52 zł |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 zł | 15 160,00 zł |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 zł | 15 160,00 zł |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - długoterminowa | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - krótkoterminowa | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3. Pozostałe rezerwy | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - długoterminowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - krótkoterminowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 2 508 652,88 zł | 666 162,84 zł |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 240 000,00 zł | 240 000,00 zł |
| "2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale" | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | 2 268 652,88 zł | 426 162,84 zł |
| a) kredyty i pożyczki | 158 506,45 zł | 23 086,00 zł |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| c) inne zobowiązania finansowe | 2 101 810,11 zł | 403 076,84 zł |
| d) zobowiązania wekslowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| e) inne | 8 336,32 zł | 0,00 zł |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 10 031 942,40 zł | 9 246 726,54 zł |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 80 000,00 zł | 80 000,00 zł |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - do 12 miesięcy | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 zł | 0,00 zł |
| b) inne | 80 000,00 zł | 80 000,00 zł |
| "2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale" | 0,00 zł | 0,00 zł |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - do 12 miesięcy | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 zł | 0,00 zł |
| b) inne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 9 951 942,40 zł | 9 166 726,54 zł |
| a) kredyty i pożyczki | 0,00 zł | 186 858,49 zł |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| c) inne zobowiązania finansowe | 276 255,66 zł | 380 075,66 zł |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 9 344 447,55 zł | 6 441 759,59 zł |
| - do 12 miesięcy | 9 344 447,55 zł | 6 441 759,59 zł |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 zł | 0,00 zł |

| PASYWA | Stan na dzień 31-03-2019 | Stan na dzień 31-03-2020 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 56 682,88 zł | 129 665,22 zł |
| f) zobowiązania wekslowe | 0,00 zł | 1 879 510,96 zł |
| "g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych" | 160 211,35 zł | 140 071,67 zł |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 0,00 zł | 84,95 zł |
| i) inne | 114 344,96 zł | 8 700,00 zł |
| 4. Fundusze specjalne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 1 359 713,27 zł | 1 139 953,14 zł |
| 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 1 359 713,27 zł | 1 139 953,14 zł |
| - długoterminowe | 882 584,12 zł | 689 953,14 zł |
| - krótkoterminowe | 477 129,15 zł | 450 000,00 zł |
| P A S Y W A R A Z E M | 25 210 387,59 zł | 22 816 803,76 zł |

Skonsolidowany rachunek przepływów

| | Stan na 31-12-2019 | Stan na 31-03-2020 |
|---|--------------------|--------------------|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I. Zysk (strata) netto | 541 569,86 zł | 104 003,27 zł |
| II. Korekty razem | 2 047 559,72 zł | 828 315,32 zł |
| 1. Zyski (straty) mniejszości | 6 478,12 zł | 0,00 zł |
| "2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności" | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3. Amortyzacja | 1 232 926,96 zł | 305 524,32 zł |
| 4. Odpisy wartości firmy | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 5. Odpisy ujemnej wartości firmy | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | -2 225,60 zł | 0,00 zł |
| 7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | -76 499,06 zł | 0,00 zł |
| 8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 9. Zmiana stanu rezerw | 15 160,00 zł | 0,00 zł |
| 10. Zmiana stanu zapasów | 947 794,17 zł | 540 717,86 zł |
| 11. Zmiana stanu należności | 814 174,19 zł | -136 043,39 zł |
| 12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -371 823,83 zł | 195 807,11 zł |
| 13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -520 046,28 zł | -77 690,58 zł |
| 14. Inne korekty z działalności operacyjnej | 1 621,05 zł | 0,00 zł |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | 2 589 129,58 zł | 932 318,59 zł |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I. Wpływy | 439 200,04 zł | 174 760,82 zł |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 230 834,67 zł | 0,00 zł |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | 208 365,37 zł | 131 760,82 zł |
| a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności | 0,00 zł | 0,00 zł |
| b) w pozostałych jednostkach | 208 365,37 zł | 131 760,82 zł |
| - zbycie aktywów finansowych, | | 0,00 zł |
| - dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 139 160,73 zł | 126 498,25 zł |
| - odsetki | 31 242,92 zł | 0,00 zł |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | 37 961,72 zł | 5 262,57 zł |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 zł | 43 000,00 zł |
| II. Wydatki | 1 531 878,37 zł | 259 915,47 zł |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 653 144,59 zł | 37 271,23 zł |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 87 146,92 zł | 0,00 zł |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | 31 272,65 zł | 222 644,24 zł |
| a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 31 272,65 zł | 222 644,24 zł |

| | Stan na 31-12-2019 | Stan na 31-03-2020 |
|--|------------------------|------------------------|
| - nabycie aktywów finansowych | | |
| - udzielone pożyczki długoterminowe | 31 272,65 zł | 222 644,24 zł |
| "4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym" | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 5. Inne wydatki inwestycyjne | 760 314,21 zł | 4 223,26 zł |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -1 092 678,33 zł | -85 154,65 zł |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. Wpływy | 1 484 443,51 zł | 153 683,38 zł |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00 zł | 96 961,34 zł |
| 2. Kredyty i pożyczki | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | 1 008 621,97 zł | 56 722,04 zł |
| 4. Inne wpływy finansowe | 475 821,54 zł | 0,00 zł |
| II. Wydatki | 2 591 509,24 zł | 444 054,46 zł |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 187 048,50 zł | 0,00 zł |
| 3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | 111 760,37 zł | 329 890,27 zł |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | 1 031 887,05 zł | 0,00 zł |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 1 075 819,47 zł | 0,00 zł |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 85 796,42 zł | 80 429,36 zł |
| 8. Odsetki | 99 197,43 zł | 33 734,83 zł |
| 9. Inne wydatki finansowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | -1 107 065,73 zł | -290 371,08 zł |
| D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | 389 385,52 zł | 556 792,86 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 | 2 071 155,16 zł | 2 460 540,68 zł |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym: | 2 460 540,68 zł | 3 017 333,54 zł |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | | |

Analiza wskaźnikowa

| Pozycja | Wartość | |
|--------------------------|------------------|------------------|
| | 2019-03-31 | 2020-03-31 |
| Przychody ze sprzedaży | 25 583 150,00 zł | 25 253 236,07 zł |
| Zysk operacyjny (EBITDA) | 455 365,33 zł | 393 088,23 zł |
| Zysk netto | 129 243,55 zł | 104 003,27 zł |

| Wskaźnik | Wartość | |
|------------------------------|------------|------------|
| | 2019-03-31 | 2020-03-31 |
| wsk. rentowności netto | 0,51% | 0,41% |
| wsk. rentowności operacyjnej | 1,78% | 1,56% |

Wskaźnik rentowności informuje ile procent sprzedaży stanowi marża zysku po odliczeniu wszystkich kosztów. Wskaźnik w IQ 2020 roku wyniósł 0,41 %.

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

| Pozycja | Wartość | |
|------------------------|------------------|------------------|
| | 2019-03-31 | 2020-03-31 |
| Przychody ze sprzedaży | 25 583 150,00 zł | 25 253 236,07 zł |
| Zapasy | 3 690 638,95 zł | 2 568 104,00 zł |
| Należności | 5 312 746,31 zł | 4 108 082,36 zł |

| Wskaźnik | Wartość | |
|----------------------------|------------|------------|
| | 2019-03-31 | 2020-03-31 |
| Obrotu należnościami (dni) | 19 | 15 |
| Obrotu zapasami (dni) | 13 | 9 |

Wskaźnik obrotu należnościami w dniach informuje, iż w IQ 2020 roku obrót należnościami w dniach wyniósł 15.

Z analizy wskaźnika rotacji zapasów wynika że w IQ 2020 roku przeciętny czas trwania jednego cyklu obrotowego zapasów wyniósł 9 dni.

| Pozycja | Wartość | |
|------------------------------|------------------|------------------|
| | 2019-03-31 | 2020-03-31 |
| Aktywa ogółem | 25 210 387,59 zł | 22 816 803,76 zł |
| Aktywa trwałe | 12 080 869,14 zł | 12 661 073,57 zł |
| Aktywa obrotowe | 12 129 518,45 zł | 10 155 730,19 zł |
| Kapitał własny | 10 967 961,26 zł | 11 406 683,46 zł |
| Zobowiązania ogółem | 13 900 308,55 zł | 11 068 002,52 zł |
| Zobowiązania długoterminowe | 2 508 652,88 zł | 666 162,84 zł |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 10 031 942,40 zł | 9 246 726,54 zł |

| Wskaźnik | Wartość | |
|--|------------|------------|
| | 2019-03-31 | 2020-03-31 |
| wsk. zadłużenia ogólnego | 0,55 | 0,49 |
| wsk. pokrycia zobowiązań kapitałem własnym | 0,44 | 0,50 |

Wskaźnik zadłużenia ogólnego 0,55 informuje, że Grupa reguluje płynnie swoje zobowiązania, Natomiast wskaźnik pokrycia zobowiązań kapitałem własnym wyniósł 0,50.

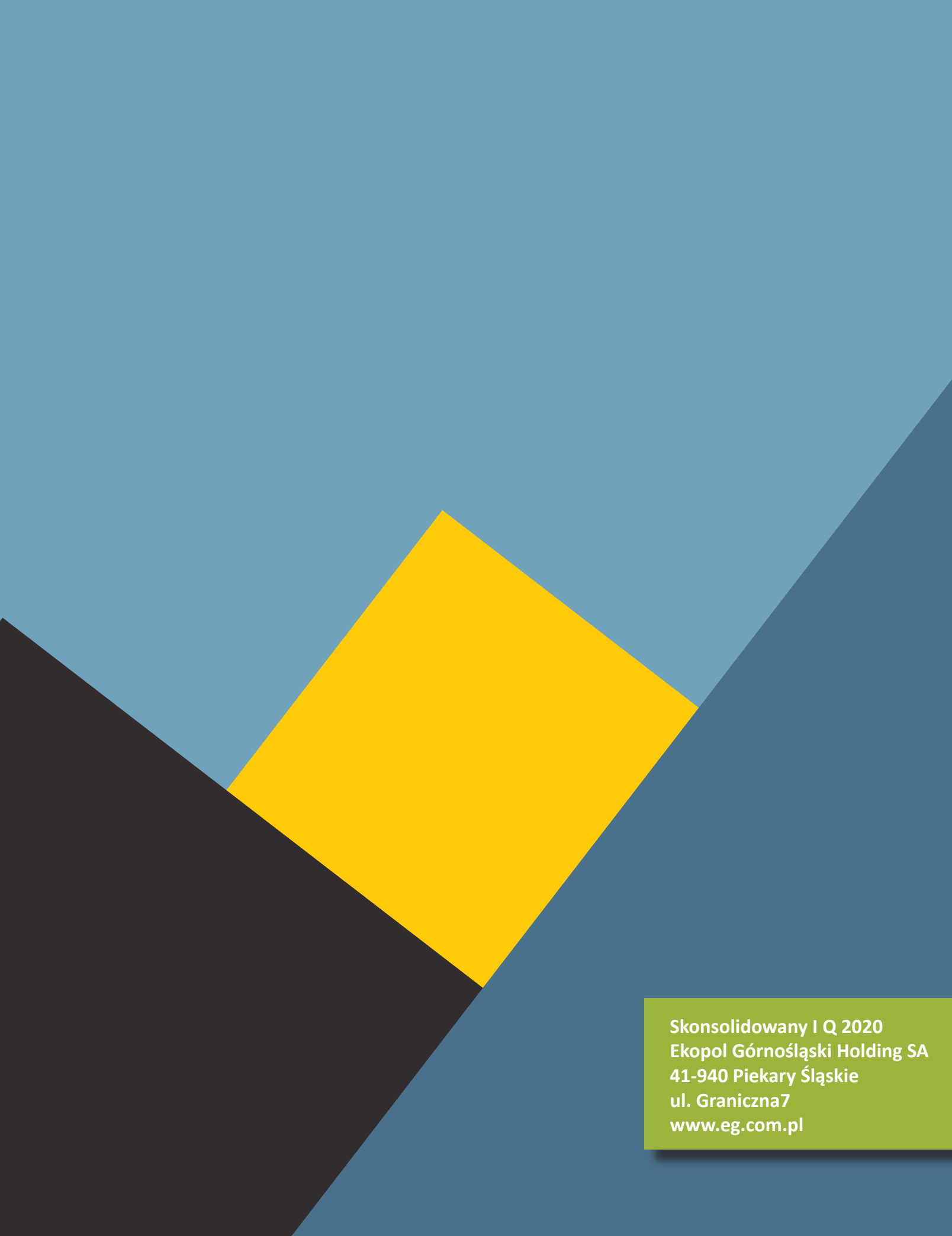
| Pozycja | Wartość | |
|------------------------------|------------------|------------------|
| | 2019-03-31 | 2020-03-31 |
| Aktywa obrotowe | 12 129 518,45 zł | 10 155 730,19 zł |
| Inwestycje krótkoterminowe | 3 968 444,68 zł | 3 330 543,95 zł |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 10 031 942,40 zł | 9 246 726,54 zł |

| Wskaźnik | Wartość | |
|--|------------|------------|
| | 2019-03-31 | 2020-03-31 |
| wsk. bieżącej płynności | 1,21 | 1,10 |
| wsk. płynności I stopnia (wypłacalności) | 0,40 | 0,36 |

Wskaźnik bieżącej płynności wyniósł 1,10 wskazując że majątek obrotowy w postaci należności towarów oraz gotówki w I Q 2020 roku jest większy od zobowiązań bieżących Grupy.

Wskaźnik płynności natychmiastowej wyniósł 0,36 co wskazuje na potencjał aktywów w postaci zapasów, gotówki i wymagalnych należności.

Porównanie osiągniętych w I Q 2020 roku wskaźników z pożądanymi wartościami, potwierdza że w Grupie nie występują istotne zakłócenia w terminowym regulowaniu wymagalnych zobowiązań.



Skonsolidowany I Q 2020
Ekopol Górnośląski Holding SA
41-940 Piekary Śląskie
ul. Graniczna7
www.eg.com.pl