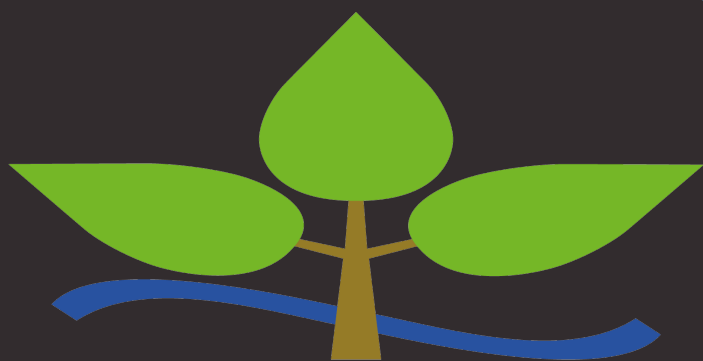


IV



Raport kwartalny 2016

**Ekopol Górnośląski Holding SA**

## Informacje o Spółce

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

## Sprawozdanie finansowe

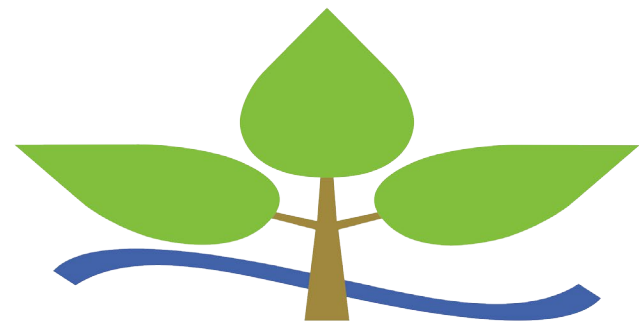
- Polityka rachunkowości
- Informacje o zatrudnieniu
- Rachunek Zysków i Strat
- Zmiany w kapitale
- Bilans
- Przepływy pieniężne
- Kwartalne porównanie danych finansowych w podziale na asortyment
- Analiza wskaźników

## Informacje dotyczące działań podejmowanych przez EGH SA

### Działania prawne

### Oświadczenie Zarządu

- Prognozy
- Bilans skonsolidowany
- Rzetelność prezentacji danych finansowych



## 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 IVQ 2016 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

KAPITAŁY (FUNDUSZE WŁASNE) SPÓŁKI

Kapitał Spółki wynosi 10 491 517,62 zł (słownie: dziesięć milionów czterysta dziewięćdziesiąt jeden tysięcy pięćset siedemnaście złotych i sześćdziesiąt dwa grosze) i składa się między innymi z kapitału akcyjnego w wysokości 3.917.743,32 zł (2.594.532 akcji o wartości nominalnej 1,51 zł każda akcja), kapitału zapasowego w wysokości

4.975.356,66 zł oraz zysku z roku 2016 o wartości 798 417,64 zł. Spółka nie emitowała akcji niereprezentujących kapitału, kapitał Spółki jest w pełni opłacony.

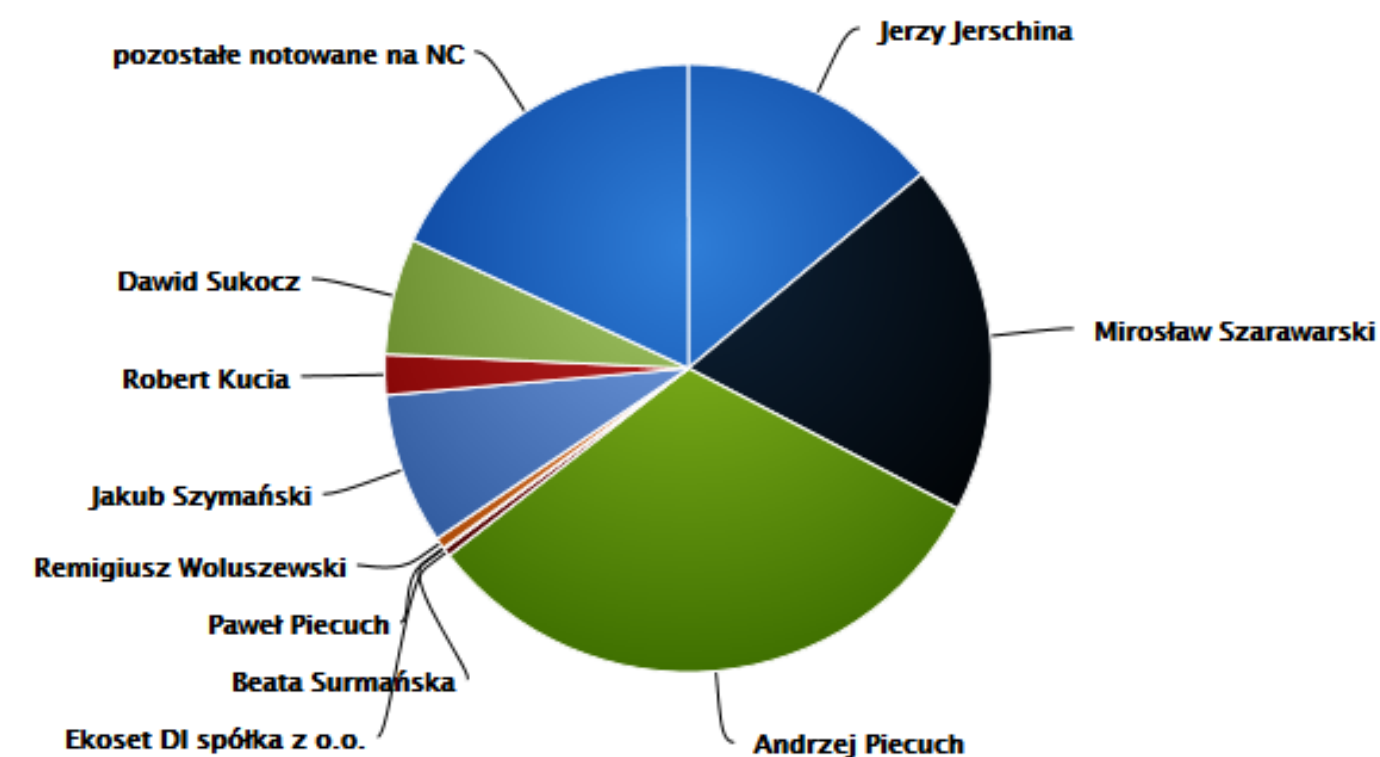
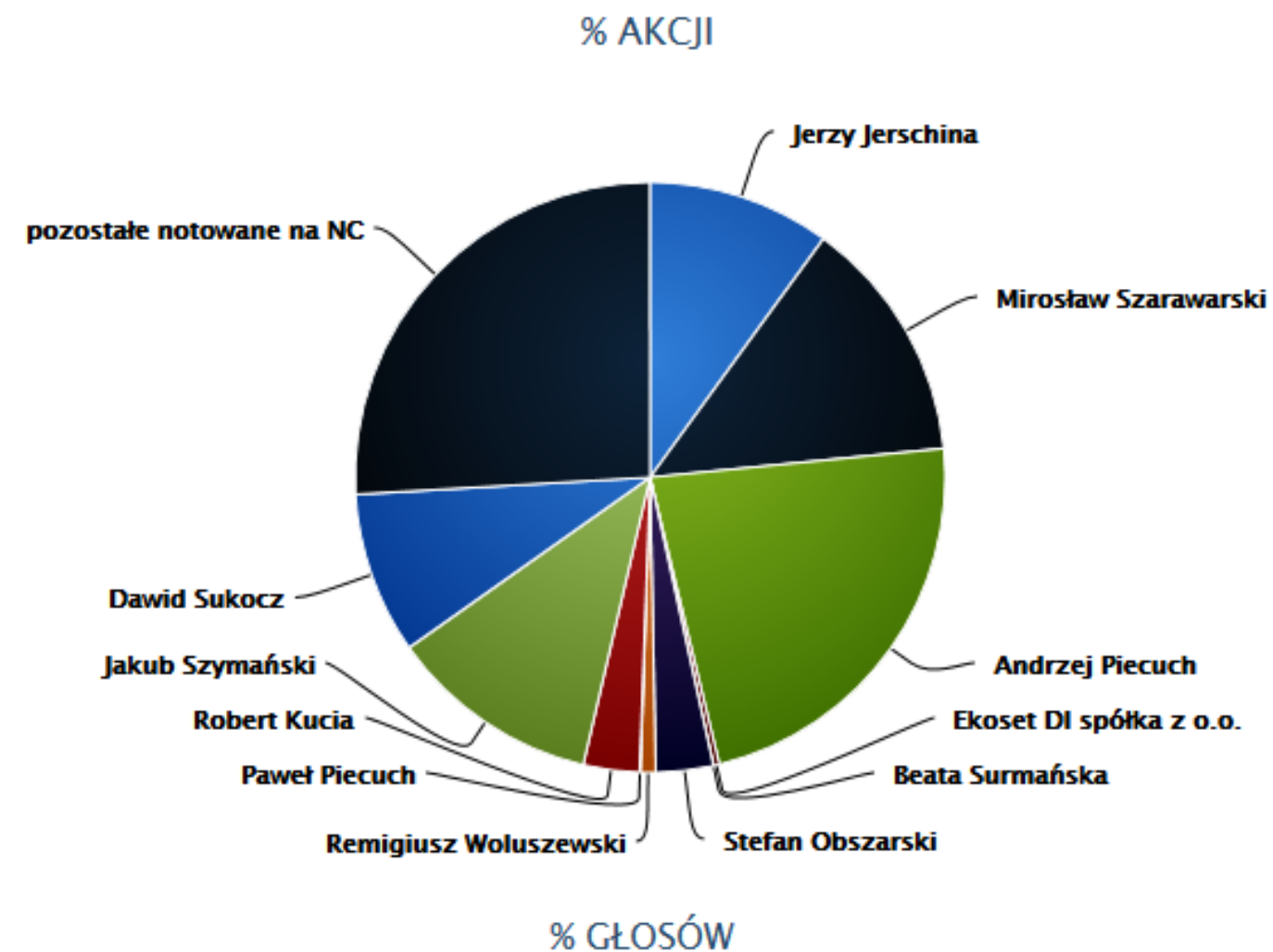
POWIĄZANIA ORGANIZACYJNE, KAPITAŁOWE

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

# Akcjonariat Spółki

## Ekopol Górnośląski Holding SA

Akcjonariusz	Liczba AKCJI	% AKCJI	I. GŁOSÓW	% GŁOSÓW	DATA
Jerzy Jerschina	259 602	10,01	519 204	13,65	30.01.2016
Mirosław Szarawarski	348 199	13,42	696 398	18,31	30.01.2016
Andrzej Piecuch	591 600	22,80	1 183 200	31,12	30.01.2016
Ekoset DI spółka z o.o.	7 999	0,31	15 998	0,42	30.01.2016
Beata Surmańska	500	0,02	1 000	0,03	30.01.2016
Stefan Obszarski	81 500	3,14	81 500	2,14	30.01.2016
Remigiusz Woluszewski	21 634	0,83	21 634	0,57	30.01.2016
Robert Kucia	80 000	3,08	80 000	2,10	30.01.2016
Jakub Szymański	300 000	11,56	300 000	6,31	30.01.2016
Dawid Sukocz	230 000	8,86	230 000	6,05	30.01.2016
Paweł Piecuch	983	0,04	983	0,03	30.01.2016
pozostałe notowane na NewConnect	672 515	25,92	672 515	17,69	30.01.2016



# Rada Nadzorcza

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

## **STEFAN OBSZARSKI**

PRZEWODNICZĄCY RADY NADZORCZEJ

**ORAZ:**

## **MIROSŁAW SKUZA**

CZŁONEK RADY NADZORCZEJ

## **JERZY JERSCHINA**

CZŁONEK RADY NADZORCZEJ

## **ROBERT KUCIA**

CZŁONEK RADY NADZORCZEJ

## **JAKUB SZYMAŃSKI**

CZŁONEK RADY NADZORCZEJ

# Omówienie polityki rachunkowości

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

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

Ekopol Górnośląski Holding SA stosuje następujące zasady wyceny:

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

## WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

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

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

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

## RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

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

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

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

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

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

## INWESTYCJE

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

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

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

## SRODKI PIENIĘŻNE

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

## NALEŻNOŚCI

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

## ZOBOWIĄZANIA

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

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

## ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

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

## KAPITAŁ ZAKŁADOWY

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

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

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

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

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

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

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



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

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

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

# Informacja o zatrudnieniu w czwartym kwartale 2016 roku

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



	31-12-2016	30-09-2016	Różnica IV Q 2016	31-12-2015	30-09-2015	Różnica IV Q 2015
E. Pozostałe koszty operacyjne	116 359,77	21 335,63	95 024,14	206 978,03	64 892,53	142 085,50
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	107 142,35	15 173,98	91 968,37
III. Inne koszty operacyjne	116 359,77	21 335,63	95 024,14	99 835,68	49 718,55	50 117,13
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	988 884,82	755 095,77	233 789,05	666 850,41	573 196,75	93 653,66
G. Przychody finansowe	33 211,61	15 901,75	17 309,86	65 317,73	14 596,97	50 720,76
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	33 211,61	15 901,75	17 309,86	65 317,73	14 596,97	50 720,76
- od jednostek powiązanych	14 541,19	0,00	14 541,19	16 347,32	0,00	16 347,32
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	36 395,79	28 144,08	8 251,71	69 317,44	59 004,68	10 312,76
I. Odsetki, w tym:	36 270,47	28 024,07	8 246,40	68 177,63	59 004,68	9 172,95
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	2 771,00	0,00	2 771,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	125,32	120,01	5,31	1 139,81	0,00	1 139,81
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	985 700,64	742 853,44	242 847,20	662 850,70	528 789,04	134 061,66
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	985 700,64	742 853,44	242 847,20	662 850,70	528 789,04	134 061,66
L. Podatek dochodowy	187 283,00	91 170,00	96 113,00	131 706,00	76 089,00	55 617,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (K-L-M-N)	798 417,64	651 683,44	146 734,20	531 144,70	452 700,04	78 444,66

# Zmiany w kapitale

Zestawienie Zmian w kapitale własnym	31-12-2016	30-09-2016
Kapitał własny BO	10 095 163,10	9 931 699,56
Kapitał podstawowy na początek okresu	3 917 743,32	3 917 743,32
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
Akcje własne na początek okresu	0,00	0,00
Kapitał zapasowy na początek okresu	4 975 356,66	4 975 356,00
Kapitał utworzony z zapasowego skup akcji własnych	800 000,00	768 807,00
Zysk strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
Wynik netto	798 417,00	651 683,00
zysk netto	798 417,00	651 683,00
strata netto	0,00	0,00
odpis z zysku	0,00	0,00
Kapitał własny na koniec okresu BZ	10 491 517,00	10 313 589,00

# Bilans

## Kwartalny

Aktywa	31-12-2016	30-09-2016	Różnica IV Q2016	31-12-2015	30-09-2015	Różnica IVQ 2015
<b>A.Aktywa trwałe (I+II+III+IV+V)</b>	<b>9 953 267,33</b>	<b>9 561 646,66</b>	<b>391 620,67</b>	<b>10 634 883,99</b>	<b>9 798 381,35</b>	<b>836 502,64</b>
I.Wartości niemater. i prawne (1 do 4)	2 672 738,93	2 690 390,24	-17 651,31	2 842 931,15	2 658 440,19	184 490,96
1.Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.Inne wartości niemater. i prawne	2 672 738,93	2 690 390,24	-17 651,31	2 842 931,15	2 658 440,19	184 490,96
5.Zaliczki na wartości niemater. i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	5 977 531,08	6 059 301,22	-81 770,14	6 326 693,13	6 338 393,96	-11 700,83
1.Środki trwałe (a-e)	5 977 531,08	6 059 301,22	-81 770,14	6 311 268,49	6 338 393,96	-27 125,47
a)grunty ( w tym prawo wieczystego użytkowania)	152 908,00	152 908,00	0,00	152 908,00	152 908,00	0,00
b)budynki,lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 922 050,63	3 939 491,94	-17 441,31	3 965 836,13	3 985 880,54	-20 044,41
c)urządzenia techniczne i maszyny	1 306 999,27	1 349 099,30	-42 100,03	1 602 813,93	1 482 962,18	119 851,75
d)środki transportu	493 881,68	512 882,69	-19 001,01	571 759,27	598 119,74	-26 360,47
e) inne środki trwałe	101 691,50	104 919,29	-3 227,79	17 951,16	118 523,50	-100 572,34
2.Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	15 424,64	0,00	15 424,64
3.Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.Należności długoterminowe (1 do 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.Inwestycje długoterminowe (1 do 4)	1 288 688,32	797 646,20	491 042,12	1 450 950,71	797 646,20	653 304,51
1.Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Wartości niemater. i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)	1 226 188,32	735 146,20	491 042,12	1 388 450,71	797 500,00	590 950,71
a)w jednostkach powiązanych	900 549,48	735 000,00	165 549,48	885 709,48	735 000,00	150 709,48
udziały lub akcje	735 000,00	735 000,00	0,00	735 000,00	735 000,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone pożyczki	165 549,48	0,00	165 549,48	150 709,48	0,00	150 709,48
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)w pozostałych jednostkach	325 638,84	146,20	325 492,64	502 741,23	146,20	502 595,03
udziały lub akcje	146,20	146,20	0,00	146,20	146,20	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	101 382,09	0,00	101 382,09

### Aktywa

- Wartość aktywów trwałych zmniejszyła się ze względu na działania umorzeniowe środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.
- Koszt amortyzacji w okresie 12 miesięcy wyniósł 549 528 zł.
- Aktywa obrotowe na zakończenie IV kwartału 2016 kształtowały się na poziomie 7 824 241 zł.
- Inwestycje długoterminowe zamknęły IV kwartał wartością 1 288 688 zł.

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

	31-12-2016	30-09-2016	Różnica IVQ 2016	31-12-2015	30-09-2015	Różnica IVQ 2015
udzielone pożyczki	325 492,64	0,00	325 492,64	401 212,94	0,00	401 212,94
inne długoterminowe aktywa finansowe ( leasing)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.Inne inwestycje długoterminowe	62 500,00	62 500,00	0,00	62 500,00	62 500,00	0,00
V.Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	14 309,00	14 309,00	0,00	14 309,00	3 901,00	10 408,00
1.Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14 309,00	14 309,00	0,00	14 309,00	3 901,00	10 408,00
2.Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B.Aktywa obrotowe (I+II+III+IV)</b>	<b>7 824 241,43</b>	<b>8 143 539,02</b>	<b>-319 297,59</b>	<b>6 207 401,70</b>	<b>8 426 033,35</b>	<b>-2 218 631,65</b>
I.Zapasy (1 do 5)	2 440 600,11	2 439 409,20	1 190,91	3 095 020,63	3 383 027,91	-288 007,28
1.Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.Towary	2 440 600,11	2 439 409,20	1 190,91	3 095 020,63	3 383 027,91	-288 007,28
II.Należności krótkoterminowe (1 do 2)	3 589 208,78	3 150 413,47	438 795,31	2 687 445,55	3 401 676,77	-714 231,22
1.Należności od jednostek powiązanych (a-b)	219 490,99	0,00	219 490,99	4 011,98	0,00	4 011,98
a)z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	219 490,99	0,00	0,00	401 198,00	0,00	401 198,00
-do 12 miesięcy	219 490,99	0,00	0,00	4 011,98	0,00	4 011,98
-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Należności od pozostałych jednostek (a-d)	3 369 717,79	3 150 413,47	219 304,32	2 683 433,57	3 401 676,77	-718 243,20
a)z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	3 369 717,79	3 140 612,70	229 105,09	2 630 133,97	3 392 093,81	-761 959,84
-do 12 miesięcy	3 334 748,34	3 140 612,70	194 135,64	2 630 133,97	3 392 093,81	-761 959,84
-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)z tyt.podatków,dotacji,ceł,ubezp. oraz innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	46 973,86	0,00	46 973,86
c)inne	6 969,45	9 800,77	-2 831,32	6 325,74	9 582,96	-3 257,22
udzielone pożyczki krótkoterminowe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)należności z tytułu umów leasingowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sprawy sądowe	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	1 741 039,16	2 469 394,69	-728 355,53	385 008,78	1 543 322,68	-1 158 313,90
1.Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	1 741 039,16	2 469 394,69	-728 355,53		1 543 322,68	-1 543 322,68
a)w jednostkach powiązanych	196 280,61	178 853,29	17 427,32	30 094,42	409 350,04	-379 255,62
udziały lub akcje	154 237,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	218 409,14	-218 409,14
udzielone pożyczki	42 043,61	178 853,29	-136 809,68	30 094,42	190 940,90	-160 846,48
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dokonując porównania sum bilansowych za III i IV kwartał 2016 roku zauważamy:

- Porównywalny do III kwartału 2016 roku poziom stanu magazynowego .
- Spadek wartości inwestycji krótkoterminowych, kwota 491 041 zł została przeniesiona do inwestycji długoterminowych ze względu na termin zapłaty.

Poziom gotówki w kasie i rachunkach bankowych na koniec IV kwartału wyniósł 1 458 511 zł.

	31-12-2016	30-09-2016	Różnica IVQ 2016	31-12-2015	30-09-2015	Różnica IVQ 2015
b)w pozostałych jednostkach	86 246,83	547 478,77	-461 231,94	183 191,23	720 050,73	-536 859,50
udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	122 554,32	0,00	122 554,32
inne papiery wartościowe	0,00	85 831,99	-85 831,99	0,00	257 645,76	-257 645,76
udzielone pożyczki	21 841,00	461 646,78	-439 805,78	32 946,39	462 404,97	-429 458,58
odsetki od udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	64 405,83	0,00	0,00	27 690,52	0,00	27 690,52
c)środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 458 511,72	1 743 062,63	-284 550,91	171 723,13	413 921,91	-242 198,78
środki pieniężne w kasie	11 653,25	12 881,40	-1 228,15	0,00	14 297,06	-14 297,06
środki pieniężne na rachunkach	1 446 858,47	1 730 181,23	-283 322,76	171 723,13	396 724,85	-225 001,72
inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	2 900,00	0,00	2 900,00	-2 900,00
2.Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	53 393,38	84 321,66	-30 928,28	39 926,74	98 005,99	-58 079,25
<b>Aktywa razem</b>	<b>17 777 508,76</b>	<b>17 705 185,68</b>	<b>72 323,08</b>	<b>16 842 285,69</b>	<b>18 224 414,70</b>	<b>-1 382 129,01</b>
<b>Pasywa</b>	<b>31-12-2016</b>	<b>30-09-2016</b>	<b>Różnica IVQ 2016</b>	<b>31-12-2015</b>	<b>30-09-2015</b>	<b>Różnica IIIQ 2015</b>
<b>A.Kapitał (fundusz) własny (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)</b>	<b>10 491 517,62</b>	<b>10 313 591,13</b>	<b>177 926,49</b>	<b>9 821 039,26</b>	<b>9 742 594,60</b>	<b>78 444,66</b>
I.Kapitał (fundusz) podstawowy	3 917 743,32	3 917 743,32	0,00	3 917 743,32	3 917 743,32	0,00
II.Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.Zyski zatrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.Kapitały pozostałe- wpłaty na poczet podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.Kapitał zapasowy	4 975 356,66	4 975 356,66	0,00	5 372 151,24	5 372 151,24	0,00
Vla Kapitał utworzony na skup akcji własnych (BUY Back)	800 000,00	768 807,71	31 192,29	0,00	0,00	0,00
VII.Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.Zysk (strata) netto	798 417,64	651 683,44	146 734,20	531 144,70	452 700,04	78 444,66
VIIIa Zysk (strata) netto przekształcenie na MSR 2011 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX.Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B.Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (I+II+III+IV)</b>	<b>7 285 991,14</b>	<b>7 391 594,55</b>	<b>-105 603,41</b>	<b>7 021 246,43</b>	<b>8 481 820,10</b>	<b>-1 460 573,67</b>
I.Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)	30 228,00	30 228,00	0,00	30 228,00	48 222,00	-17 994,00
1.Rezerwa z tyt.odroczonego podatku dochodowego	30 228,00	30 228,00	0,00	30 228,00	48 222,00	-17 994,00
2.Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Pasywa.**

Kapitał własny na dzień 31-12-2016 rok wyniósł 10 491 517 złotych, na wyżej wymienioną kwotę składają się:

- Kapitał podstawowy o wartości 3 917 743 zł.
- Wypracowany wynik za 12 miesięcy 2016 roku w kwocie 798 417 zł.
- Kapitał zapasowy w kwocie 4 975 356 zł.
- Odpis kwoty 800 000 zł z kapitału zapasowego przeznaczonej na skup akcji własnych zgodnie z uchwałą ZWZA.

Wartość skupu akcji własnych na koniec IV kwartału 2016 roku osiągnęła poziom 154 234 zł.

	31-12-2016	30-09-2016	Różnica IVQ 2016	31-12-2015	30-09-2015	Różnica IVQ 2015
krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)</b>	<b>371 623,08</b>	<b>482 750,01</b>	<b>-111 126,93</b>	<b>487 094,90</b>	<b>740 303,51</b>	<b>-253 208,61</b>
1.Wobec jednostek powiązanych	321 782,00	330 000,00	0,00	330 000,00	330 000,00	0,00
a)Pożyczki otrzymane od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Wobec pozostałych jednostek (a-d)	49 841,08	152 750,01	-102 908,93	157 094,90	410 303,51	-253 208,61
a)kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	123 000,00	-123 000,00
b)z tyt.emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)pozostałe zobowiązania finans.długotermin.(leasing)	49 841,08	152 750,01	-102 908,93	157 094,90	287 303,51	-130 208,61
<b>III.Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)</b>	<b>6 298 169,26</b>	<b>6 276 514,29</b>	<b>21 654,97</b>	<b>5 848 328,67</b>	<b>6 994 386,98</b>	<b>-1 146 058,31</b>
1.Wobec jednostek powiązanych (a-b)	6 221,15	0,00	6 221,15	551,09	0,00	551,09
a)z tyt.dostaw i usług , o okresie wymagalności :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
do 12 miesięcy	2 645,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)inne	3 576,00	0,00	3 576,00	0,00	0,00	0,00
2.Wobec pozostałych jednostek (a-i)	6 291 948,11	6 276 514,29	15 433,82	5 847 777,58	6 994 386,98	-1 146 609,40
a)kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	114 040,06	0,00	114 040,06
b)z tyt.emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)inne zobowiązania finansowe	0,00	262 126,08	-262 126,08	0,00	210 997,33	-210 997,33
d)z tyt.dostaw i usług, o okresie wymagalności :	5 718 933,57	5 904 010,09	-185 076,52	5 326 226,84	6 727 047,34	-1 400 820,50
do 12 miesięcy	5 718 933,57	5 904 010,09	-185 076,52	5 326 226,84	6 727 047,34	-1 400 820,50
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	16 408,21	0,00	16 408,21
f)zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g)z tyt.podatków,ceł,ubezpieczeń i innych świadczeń	159 099,75	72 765,39	86 334,36	102 831,22	55 621,25	47 209,97
h)z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i)inne	250 991,79	1 367,23	721,06	185 215,25	721,06	184 494,19
j)zobowiązania z tyt.bieżącego podatku dochodowego	65 723,00	10 062,40	0,00	0,00	0,00	0,00
k)zobow.z tyt.umów leasing krótkoterminowe	97 200,00	26 183,10	0,00	103 056,00	0,00	103 056,00
3.Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV.Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>	<b>585 970,80</b>	<b>602 102,25</b>	<b>-16 131,45</b>	<b>655 594,86</b>	<b>698 907,61</b>	<b>-43 312,75</b>
1.Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Inne rozliczenia międzyokresowe	585 970,80	602 102,28	-16 131,48	0,00	698 907,61	-698 907,61
długoterminowe	471 733,53	382 415,16	89 318,37	541 357,59	550 184,61	-8 827,02
krótkoterminowe	114 237,27	219 687,09	-105 449,82	114 237,27	148 723,50	-34 486,23
<b>Pasywa razem</b>	<b>17 777 508,76</b>	<b>17 705 185,68</b>	<b>72 323,08</b>	<b>16 842 285,69</b>	<b>18 224 414,70</b>	<b>-1 382 129,01</b>

- Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw towarów w IV kwartale 2016 roku przyjęły wartość 5 718 933 złotych i stanowią wartość porównywalną do III kwartału 2016.

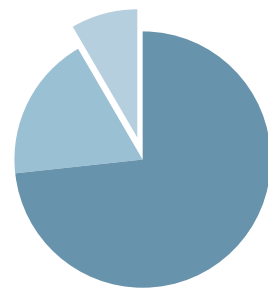
- zobowiązania z tytułu kaucji zabezpieczających zakup paliwa na koniec IV kwartału przyjęły wartość 250 991 zł.

- Zobowiązania z tytułu podatków (VAT , podatek dochodowy) stanowią zobowiązanie na poziomie 224 822 zł.

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



# Rachunek przepływów



"Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)"	31-12-2016	31-12-2015
Działalność operacyjna	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	798 417,00	531 145,00
Amortyzacja	549 528 ,00	706 120,00
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	34 237,00	32 149,00
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	40 575,00
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	17 994,00
Zmiana stanu zapasów	1 190,00	129 766,00
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych	438 795,00	551 602,00
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw	15 433,00	1 329 098,00
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	154 062,00	237 965,00
Inne korekty	0,00	0,00
Podatek dochodowy bieżący z rachunku zysków i strat	0,00	0,00
Podatek dochodowy bieżący zapłacony	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 650 292,00	325 149,00
Działalność inwestycyjna	0,00	343 754,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	59 900,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00

# Rachunek przepływów

	30-09-2016	30-06-2016
Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
Objęcie udziałów i akcji oraz Wypłata dywidendy	277 939,00	0,00
Udzielone pożyczki	30 000,00	0,00
Splata udzielonych pożyczek	107 775,00	283 853,00
Otrzymane odsetki od udzielnych pożyczek	24 690,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	175 474,00	0,00
Działalność finansowa	188 030,00	0,00
Wpływy netto z emisji akcji	0,00	0,00
Otrzymane kredyty i pożyczki (dotacja)	0,00	0,00
Splata kredytów i pożyczek	60 000,00	303 172,00
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki finansowe (-)	16 131,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	107 751,00	147 308,00
Zapłacone odsetki	36 410,00	26 447,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	188 030,00	476 927,00
Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem	1 286 788,00	77 950,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych	0,00	0,00
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	1 286 788,00	77 950,00
Stan środków pieniężnych na początek okresu	171 723,00	249 673,00
Stan środków pieniężnych na koniec okresu	1 458 511,00	171 723,00
w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

# DZIAŁ ZPU WYROBY HUTNICZE

## WYNIKI SPRZEDAŻOWE 2016

Wyniki sprzedażowe 2016	styczeń	luty	marzec	kwiecień	maj	czerwiec	Lipiec	Sierpień	Wrzesień	pazdziernik	listopad	grudzień	Razem 2016
Sprzedaż Wyrob Hutniczych	948 687,05	1 361 866,93	1 208 306,56	1 289 799,00	1 739 417,47	1 730 105,07	1 337 045,00	1 335 508,47	1 643 794,90	1 447 679,00	1 337 310,00	1 146 300,74	16 525 820,19
Marża ze sprzedaży	92 167,46	135 136,06	165 215,28	181 061,00	258 234,65	248 379,78	186 891,74	168 910,00	197 014,28	161 723,00	185 790,00	140 372,74	2 120 895,99
Koszt zakupu wyrobów hutniczych	856 519,59	1 226 730,87	1 042 991,28	1 108 738,00	1 481 182,82	1 481 819,69	1 150 153,26	1 166 598,65	1 446 780,62	1 285 956,00	1 151 520,00	1 005 928,68	14 404 919,46
Koszty operacyjne	71 706,00	115 770,00	130 944,64	121 689,00	105 592,00	151 341,00	133 507,67	119 325,84	127 003,83	129 952,00	126 928,00	114 925,81	1 448 685,79

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

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

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

	IV Q 2016
Sprzedaż	3 931 289,74
Koszt zakupu	3 443 404,68
Marża	487 885,06

### Wyroby Hutnicze

W IV kwartale 2016 roku sprzedano wyrobów i usług związanych z branżą hutniczą na kwotę 3 931 289 zł. Marża wartościowa uzyskana z działalności oddziału wyniosła 487 885 zł a procentowy udział marży w sprzedaży osiągnął 12,41 %.

# DZIAŁ PALIW PŁYNNYCH

## WYNIKI SPRZEDAŻOWE 2016

Wyniki sprzedażowe 2016	styczeń	luty	marzec	kwiecień	maj	czerwiec	Lipiec	Sierpień	Wrzesień	pazdziernik	listopad	grudzień	Razem
Sprzedaż Paliwa	2 895 255,75	3 112 719,71	3 823 628,80	3 556 962,18	3 417 195,93	3 986 763,48	3 688 991,98	4 153 186,94	4 506 393,77	4 779 950,88	4 604 146,29	4 673 401,55	47 198 597,26
Sprzedaż technologii opłaty abonamentowe	100 210,62	112 989,86	93 574,61	91 363,27	98 669,61	76 692,99	84 672,80	72 187,00	98 656,95	78 274,99	72 599,29	277 996,99	1 257 888,98
Suma sprzedaży	2 995 466,37	3 225 709,57	3 917 203,41	3 648 325,45	3 515 865,54	4 063 456,47	3 773 664,78	4 225 373,94	4 605 050,72	4 858 225,87	4 676 745,58	4 951 398,54	48 456 486,24
Marża z paliwa	187 987,25	237 733,23	272 657,84	254 647,41	241 589,03	257 003,53	233 332,00	273 053,81	300 352,69	289 716,92	247 360,00	228 422,81	3 023 856,52
Marża z technologii	87 475,00	80 213,79	81 476,52	75 549,68	77 812,89	74 677,67	84 106,51	69 442,08	82 852,33	73 324,46	72 153,94	98 997,97	958 082,84

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

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

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

	IV Q 2016
Sprzedaż	14 486 369,99
Koszt zakupu	13 476 392,76
Marża	1 009 975,72

### Paliwa

Sprzedaż w IV kwartale 2016 roku paliw płynnych osiągnęła wartość 14 057 397 zł, marża wartościowa wyniosła 765 499 zł a marża procentowa 5,45 %.

### Technologia

W IV kwartale 2016 roku z technologii mikrostacje.pl korzystało łącznie 248 klientów z czego obsługiwane były 162 zbiorniki na paliwa płynne wyposażone w technologię oraz 640 sztuk urządzeń BlackBOX. Wartość sprzedaży dotycząca opłat abonamentowych osiągnęła wartość 428 871 zł.



# Analiza wskaźnikowa

Pozycja	Wartość	
	2016-12-31	2015-12-31
Przychody ze sprzedaży	65 096 674,00	66 905 364,00
Zysk operacyjny (EBIT)	1 365 241,00	1 160 577,00
Zysk netto	798 417,00	531 144,00

Wskaźnik	Wartość	
	2016-12-31	2015-12-31
wsk. rentowności netto	1,23%	0,79%
wsk. rentowności operacyjnej	2,10%	1,73%

Pozycja	Wartość	
	2016-12-31	2015-12-31
Przychody ze sprzedaży	65 096 674,00	66 905 364,00
Zapasy	2 440 600,00	3 095 020,00
Należności	3 589 208,00	2 687 445,00

Wskaźnik rentowności informuje ile procent sprzedaży stanowi marża zysku po odliczeniu wszystkich kosztów. Wskaźnik w IV kwartale 2016 roku osiągnął 1,23 % co informuje o poprawie rentowności sprzedaży w porównaniu do okresu analogicznego roku 2015.

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

Wskaźnik obrotu należnościami w dniach informuje, iż w IV kwartale 2016 roku obrót należnościami w dniach wyniósł 15 dni.

Z analizy wskaźnika rotacji zapasów wynika że w IV kwartale 2016 roku przeciętny czas trwania jednego cyklu obrotowego zapasów wyniósł 10 dni. Średni czas obrotu zapasami i należnościami na wskazanym poziomie oznacza brak zatorów płatniczych oraz zalegających zapasów.

Wskaźnik zadłużenia ogólnego 0,44 informuje, że Spółka reguluje płynnie swoje zobowiązania.

Wskaźnik pokrycia zobowiązań kapitałem własnym wyniósł 0,59.

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

Wskaźnik	Wartość	
	2016-12-31	2015-12-31
Obrotu należnościami (dni)	15	11
Obrotu zapasami (dni)	10	12

Pozycja	Wartość	
	2016-12-31	2015-12-31
Aktywa ogółem	17 777 508,00	16 842 285,00
Aktywa trwałe	9 953 267,00	10 634 883,00
Aktywa obrotowe	7 824 241,00	6 207 401,00
Kapitał własny	10 491 517,00	9 821 039,00
Zobowiązania ogółem	7 825 991,00	7 021 246,00
Zobowiązania długoterminowe	371 623,00	487 094,00
Zobowiązania krótkoterminowe	6 298 169,00	5 848 328,00

Wskaźnik	Wartość	
	2016-12-31	2015-12-31
wsk. zadłużenia ogólnego	0,44	0,42
wsk. pokrycia zobowiązań kapitałem własnym	0,59	0,58

Pozycja	Wartość	
	2016-12-31	2015-12-31
Aktywa obrotowe	7 824 241,00	6 207 401,00
Inwestycje krótkoterminowe	1 741 039,00	385 008,00
Zobowiązania krótkoterminowe	6 298 169,00	5 484 328,00

Wskaźnik	Wartość	
	2016-12-31	2016-12-31
wsk. bieżącej płynności	1,24	1,13
wsk. płynności I stopnia (wypłacalności)	0,28	0,07

Wskaźnik bieżącej płynności wyniósł 1,24 wskazując że majątek obrotowy w postaci należności towarów oraz gotówki w IV kwartale 2016 jest większy od zobowiązań bieżących Spółki.

Wskaźnik płynności natychmiastowej wyniósł 0,28 co wskazuje na potencjał aktywów w postaci zapasów, gotówki i wymagalnych należności.

O dobrej płynności firmy świadczy także taki stan, gdy wartość majątku obrotowego jest wyższa od wielkości zobowiązań bieżących, a więc gdy wartość tego wskaźnika jest wyższa od 1. Na dzień 31-12-2016 wskaźnik ten przyjął wartość 1,24 wskazując na potencjał aktywów i prawidłowy przepływ środków płatniczych.

Doświadczenia praktyczne wskazują, że wartość wskaźnika bieżącej płynności w większości wypadków powinna mieścić się w przedziale od 1,2 do 2,0.

# Informacje prawne

2016-12-28	bieżący	40/2016	Terminy publikacji Raportów Okresowych w 2017 roku
2016-12-27	bieżący	39/2016	Informacja dotycząca nabycia akcji w ramach skupu akcji własnych
2016-12-19	bieżący	38/2016	Informacja dotycząca nabycia akcji w ramach skupu akcji własnych
2016-12-12	bieżący	37/2016	Informacja dotycząca nabycia akcji w ramach skupu akcji własnych
2016-12-05	bieżący	36/2016	Informacja dotycząca nabycia akcji w ramach skupu akcji własnych
2016-11-28	bieżący	35/2016	Informacja dotycząca nabycia akcji w ramach skupu akcji własnych
2016-11-21	bieżący	34/2016	Informacja dotycząca nabycia akcji w ramach skupu akcji własnych
2016-11-14	bieżący	33/2016	Informacja dotycząca nabycia akcji w ramach skupu akcji własnych
2016-11-07	bieżący	32/2016	Informacja dotycząca nabycia akcji w ramach skupu akcji własnych
2016-10-31	bieżący	31/2016	Informacja dotycząca nabycia akcji w ramach skupu akcji własnych
2016-10-24	bieżący	29/2016	Informacja dotycząca nabycia akcji w ramach skupu akcji własnych
2016-10-17	bieżący	28/2016	Informacja dotycząca nabycia akcji w ramach skupu akcji własnych
2016-10-10	bieżący	27/2016	Informacja dotycząca nabycia akcji w ramach skupu akcji własnych
2016-10-03	bieżący	26/2016	Informacja dotycząca nabycia akcji w ramach skupu akcji własnych
2016-10-28	kwartalny	30/2016	Raport kwartalny za III Q 2016



**Ekopol Górnośląski Holding SA**

spółka notowana na  
NEW connect  
RYNEK AKCJI GPW

PIEKARY ŚLĄSKIE 30-01-2016

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI

EKOPOŁ GÓRNOŚLĄSKI HOLDING SA

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

Miroslaw Szczepiński  
WICEPRZESZ ZARZĄDU

Andrzej S. Piecuch  
PREZES ZARZĄDU





**Ekopol Górnośląski Holding SA**

spółka notowana na  
**NEW/connect**  
 RYNEK AKCJI GPW

PIEKARY ŚLĄSKIE 30-01-2016

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI

EKOPOL GÓRNOŚLĄSKI HOLDING SA

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

*Mirosław Szarżewski*  
 WICEPRZESZ ZARZĄDU

*Andrzej S. Piecuch*  
 PRZESZ ZARZĄDU



**Ekopol Górnośląski Holding SA**

spółka notowana na  
**NEW/connect**  
 RYNEK AKCJI GPW

PIEKARY ŚLĄSKIE 30-01-2016


OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI

EKOPOL GÓRNOŚLĄSKI HOLDING SA

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

*Mirosław Szarżewski*  
 WICEPRZESZ ZARZĄDU

*Andrzej S. Piecuch*  
 PRZESZ ZARZĄDU



IVQ 2016  
Ekopol Górnośląski Holding SA  
41-940 Piekary Śląskie  
ul. Graniczna7  
[www.eg.com.pl](http://www.eg.com.pl)