

# 2022

# JEDNOSTKOWE

## SPRAWOZDANIE KWARTALNE

---

I KWARTAŁ



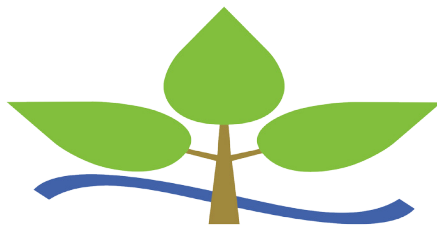
Ekopol Górnośląski Holding SA

## Informacje o Spółce

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

## Sprawozdanie finansowe

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



## Ekopol Górnośląski Holding SA

Pełna nazwa Spółki: Ekopol Górnośląski Holding SA  
 Forma prawna: Spółka Akcyjna  
 Siedziba: Piekary Śląskie  
 Kraj siedziby: Rzeczpospolita Polska

Adres siedziby: ul. Ludwika Waryńskiego 20,  
 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

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.

### 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.

### KAPITAŁY (FUNDUSZE WŁASNE) SPÓŁKI

Kapitał Spółki wynosi 16 719 278,14 zł (słownie: szesnaście milionów siedemset dziewiętnaście tysięcy dwieście siedemdziesiąt osiem złotych i czternaście groszy) i składa się między innymi z kapitału podstawowego w wysokości 3 795 422,75 zł, kapitału zapasowego o wartości 7 316 779,85 zł oraz zysku netto o wartości 4 028 058,38 zł. Spółka nie emitowała akcji niereprezentujących kapitału, kapitał Spółki jest w pełni opłacony.

# Władze Spółki

## Andrzej S. Piecuch

PREZES ZARZĄDU

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

## Mirosław Szarawarski

WICEPREZES ZARZĄDU

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

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

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Rady Nadzorczej wchodzi:

- **Mirosław Skuza**

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

- **Beata Surmańska**

Absolwentka Wydziału Zarządzania Górnośląskiej Wyższej Szkoły Handlowej w Katowicach. Specjalista z zakresu doradztwa finansowego dla przedsiębiorstw, bankowości i ubezpieczeń majątkowych  
Od 1998 roku Prezes Zarządu Spółki Ekoset Direct Investment Spółka z o.o.  
Od 2007 roku Prezes Zarządu Spółki Almar spółka z. o.o.  
Sekretarz Sądu Arbitrażowego w Radzionkowie przy Izbie Przemysłowo Handlowej w Tarnowskich Górach, pełni również funkcję arbitra w tymże sądzie.  
Zainteresowania: turystyka i sport.

- **Jakub Szymański**

- **Maciej Nowak**

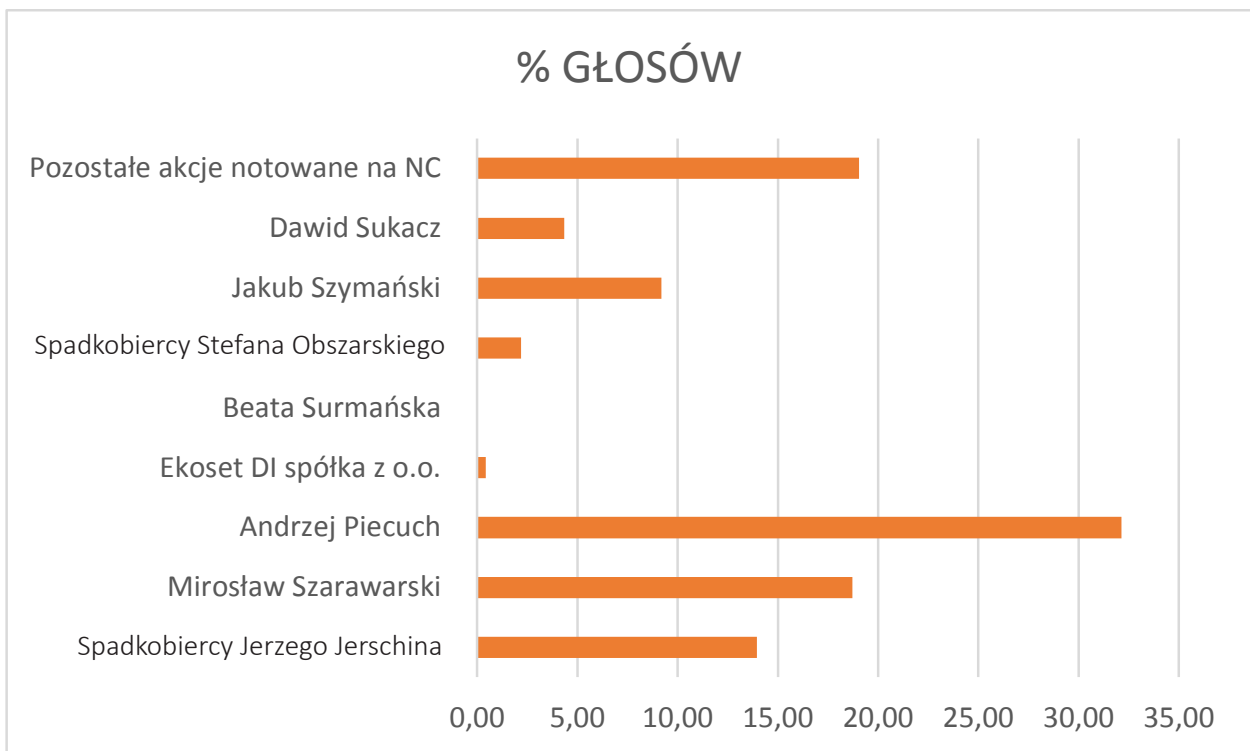
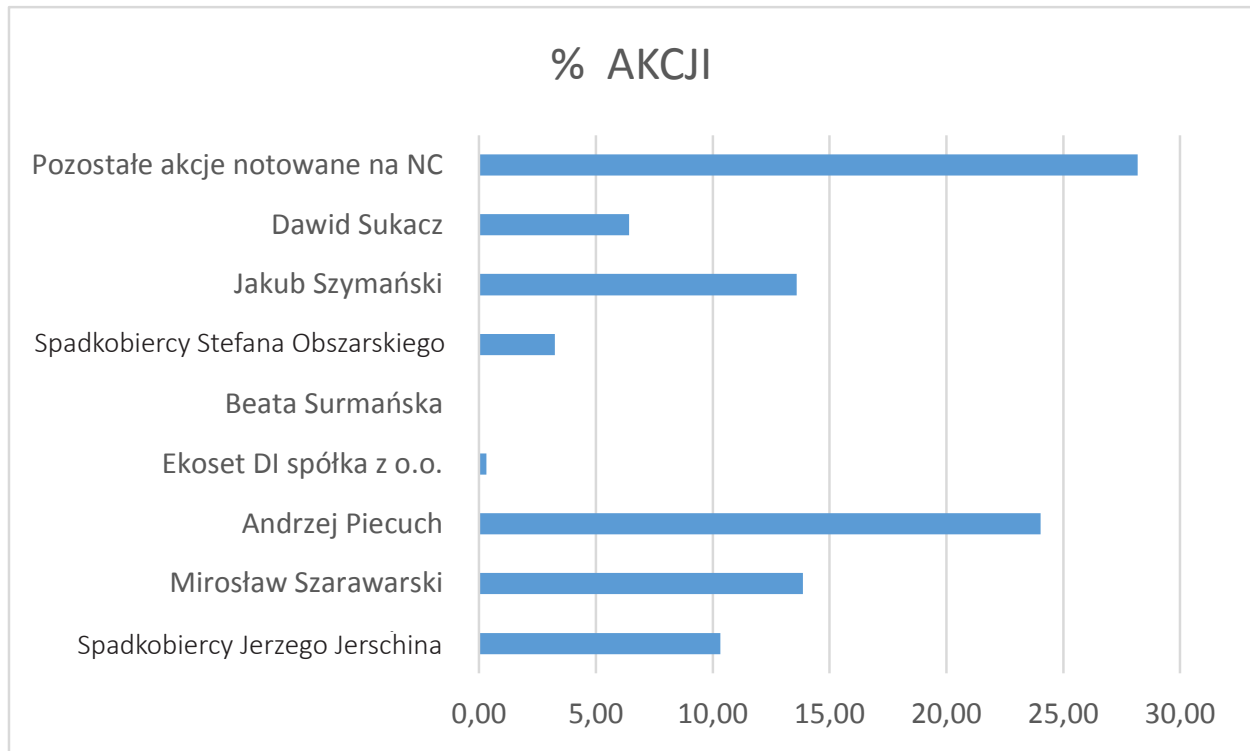
Od 2007 roku związany z branżą finansową i inwestycyjną. Swoją karierę zaczynał w 2007 roku w grupie kapitałowej Premium Financial S.A. Później, przez 5 lat związany z Getin Noble Bankiem, gdzie pracował w departamentach klientów korporacyjnych na stanowiskach managerskich. W kolejnym okresie zasiadał także w zarządach Regionalnego Funduszu Hipotecznego Sp.z.o.o. oraz Public Shell Advisory S.A., gdzie odpowiadał za rozwój sieci sprzedaży oraz relacje inwestorskie.  
Obecnie jest Prezesem Zarządu Road Studio S.A. oraz Członkiem Zarządu Tovildo Investment S.A.  
Ukończył Zarządzanie na Uniwersytecie Ekonomicznym w Poznaniu oraz Ekonomię na Wyższej Szkole Zarządzania i Bankowości w Poznaniu.

- **Tomasz Piecuch**

Absolwent Górnośląskiej Wyższej Szkoły Handlowej w Katowicach na kierunku Zarządzanie i Marketing w zakresie Międzynarodowych Stosunków Ekonomicznych oraz studium Management and Marketing.  
Z Ekopolem Górnośląskim Holding SA związany jest od wielu lat jako Doradca Zarządu ds. IT oraz współtwórca technologii Mikrostacje.pl. Wiedzę informatyczną zdobył kończąc wiele szkoleń m.in. Microsoft, Vmware, Dell Storage, Veeam czy Data Domain, uzyskując szereg certyfikatów. Interesuje się nowymi technologiami oraz zarządzaniem. Dodatkowo, poza EGH SA jest również administratorem IT w wielu dużych podmiotach gospodarczych oraz inwestorem spółek międzynarodowych.

# Akcjonariat Spółki Ekopol Górnośląski Holding SA

Akcjonariusz	Liczba AKCJI	% AKCJI	Liczba głosów	% głosów	data
Spadkobiercy Jerzego Jerschina	259 602	10,33	519 204	13,95	31.03.2022
Mirosław Szarawarski	348 199	13,85	696 398	18,71	31.03.2022
Andrzej Piecuch	604 083	24,03	1 195 683	32,13	31.03.2022
Ekoset DI spółka z o.o.	7 999	0,32	15 998	0,43	31.03.2022
Beata Surmańska	500	0,02	1 000	0,03	31.03.2022
Spadkobiercy Stefana Obszarskiego	81 500	3,24	81 500	2,19	31.03.2022
Jakub Szymański	341 828	13,60	341 828	9,19	31.03.2022
Dawid Sukacz	161 400	6,42	161 400	4,34	31.03.2022
Pozostałe akcje notowane na NC	708 414	28,18	708 414	19,04	31.03.2022



# 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 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.

#### 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 następuje 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 wariantcie porównawczym. W wariantcie 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, 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.

# Informacja o zatrudnieniu w pierwszym kwartale 2022 roku

W I kwartale 2022 roku Ekopol Górnośląski Holding SA zatrudniał łącznie 42 osoby.

- 25 osób: umowa o pracę
- 12 osób: leasing pracowniczy
- 5 osób: umowa zlecenie

# Sprawozdanie finansowe

W I kwartale 2022 roku suma sprzedaży Ekopolu Górnośląskiego Holding SA osiągnęła poziom 77 278 741 zł a koszt sprzedanych towarów: 63 980 163 zł.

Koszt akcyzy i innych podatków związanych ze sprzedażą paliwa wyniósł 7 310 281 zł.

Wartość wypracowanej marży w I kwartale 2022 roku wyniosła 5 988 296 zł.

W I kwartale 2022 roku Ekopol Górnośląski Holding SA poniósł koszty operacyjne związane z podstawową działalnością handlową w kwocie 11 382 580 zł, w tym podatek akcyzowy 7 310 281 zł.

Zysk ze sprzedaży wypracowany w I kwartale 2022 osiągnął wartość 1 915 998 zł, a wynik netto z całokształtu działalności: 1 579 017 zł.

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okres	31-03-2022	31-03-2021	Różnica IQ 2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	77 278 741,75	50 551 005,64	26 727 736,11
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	434 047,96	360 837,28	73 210,68
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	76 844 693,79	50 190 168,36	26 654 525,43
B. Koszty działalności operacyjnej	75 362 743,38	49 786 488,95	25 576 254,43
I. Amortyzacja	135 271,75	133 122,18	2 149,57
II. Zużycie materiałów i energii	201 544,94	170 069,16	31 475,78
III. Usługi obce	631 856,62	726 160,02	-94 303,40
IV. Podatki i opłaty, w tym:	9 912 470,14	10 740 621,92	-828 151,78
- podatek akcyzowy	7 310 281,63	7 769 027,16	-458 745,53
V. Wynagrodzenia	391 863,65	502 888,60	-111 024,95
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	72 495,42	95 256,90	-22 761,48
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	37 076,92	24 226,45	12 850,47
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	63 980 163,94	37 394 143,72	26 586 020,22
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 915 998,37	764 516,69	1 151 481,68
D. Pozostałe przychody operacyjne	136 982,10	40 160,36	96 821,74
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 504,06	0,00	1 504,06
II. Dotacje	6 761,10	6 761,10	0,00
III. Inne przychody operacyjne	128 716,94	33 399,26	95 317,68
IV. Aktualizacja wartości inwestycji w nieruchomości	0,00	0,00	0,00



Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okres	31-03-2022	31-03-2021	Różnica IQ 2022
E. Pozostałe koszty operacyjne	103 568,29	1 755,48	101 812,81
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	103 568,29	1 755,48	101 812,81
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 949 412,18	802 921,57	1 146 490,61
G. Przychody finansowe	9 552,39	597,89	8 954,50
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1 131,25	597,89	533,36
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00
V. Inne	8 421,14	0,00	8 421,14
H. Koszty finansowe	9 560,41	9 147,46	412,95
I. Odsetki, w tym:	9 560,41	9 147,46	412,95
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	1 949 404,16	794 372,00	1 155 032,16
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	1 949 404,16	794 372,00	1 155 032,16
L. Podatek dochodowy	370 387,00	150 000,00	220 387,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
N. Odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (K-L-M-N)	1 579 017,16	644 372,00	934 645,16

# Zmiany w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022	31-03-2022	31-03-2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	12 068 322,10	11 164 575,29
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	12 068 322,10	11 164 575,29
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 795 422,75	3 795 422,75
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 795 422,75	3 795 422,75
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 905 397,79	6 544 540,59
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	723 129,56	672 604,70
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	723 129,56	672 604,70
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	311 747,50	311 747,50
– pokrycia straty	0,00	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
– wypłata dywidendy	311 747,50	311 747,50
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 316 779,85	6 905 397,79
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022	31-03-2022	31-03-2021
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 028 058,38	723 129,56
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 028 058,38	723 129,56
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 028 058,38	723 129,56
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	4 028 058,38	723 129,56
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	0,00	0,00
6. Wynik netto	1 579 017,16	644 372,00
a) zysk netto	1 579 017,16	644 372,00
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 719 278,14	12 068 322,10
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 719 278,14	12 068 322,10

# Bilans

Aktywa	31-03-2022	31-03-2021	Różnica I Q 2022
A.Aktywa trwałe (I+II+III+IV+V)	8 550 032,73	8 869 891,60	-319 858,87
I.Wartości niemater. i prawne (1 do 4)	2 391 914,13	2 446 329,70	-54 415,57
1.Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2.Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3.Inne wartości niemater. i prawne	2 372 214,13	2 426 629,70	-54 415,57
5.Zaliczki na wartości niemater. i prawne	19 700,00	19 700,00	0,00
II.Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	5 409 714,61	5 686 582,25	-276 867,64
1.Środki trwałe (a-e)	5 407 477,61	5 666 615,72	-259 138,11
a)grunty ( w tym prawo wieczystego użytkowania)	152 908,00	152 908,00	0,00
b)budynki,lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 585 739,39	3 655 970,69	-70 231,30
c)urządzenia techniczne i maszyny	1 030 914,15	1 199 550,34	-168 636,19
d)środki transportu	384 312,76	588 872,81	-204 560,05
e) inne środki trwałe	253 603,31	69 313,88	184 289,43
2.Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3.Zaliczki na środki trwałe w budowie	2 237,00	19 966,53	-17 729,53
4.Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
III.Należności długoterminowe (1 do 2)	11 620,00	0,00	11 620,00
1.Od jednostek powiązanych	11 620,00	0,00	11 620,00
2.Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV.Inwestycje długoterminowe (1 do 4)	724 333,65	724 333,65	0,00
1.Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2.Wartości niemater. i prawne	0,00	0,00	0,00
3.Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)	0,00	0,00	0,00
a)w jednostkach powiązanych	376 200,00	376 200,00	0,00
udziały lub akcje	376 200,00	376 200,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
b)w pozostałych jednostkach	285 633,65	285 633,65	0,00
udziały lub akcje	146,20	146,20	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
udzielone pożyczki	285 487,45	285 487,45	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe ( leasing)	0,00	0,00	0,00
4.Inne inwestycje długoterminowe	62 500,00	62 500,00	0,00
V.Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	12 450,34	12 646,00	-195,66
1.Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 450,34	12 646,00	-195,66
2.Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
B.Aktywa obrotowe (I+II+III+IV)	27 107 170,19	20 577 711,64	6 529 458,55
I.Zapasy (1 do 5)	15 706 819,19	6 401 688,91	9 305 130,28
1.Materiały	0,00	0,00	0,00
2.Półprodukty i produkty w toku	7 562 704,52	2 963 189,30	4 599 515,22
3.Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4.Towary	8 144 114,67	3 438 499,61	4 705 615,06

## Aktywa

Bilansowa wartość aktywów trwałych osiągnęła wartość 8 550 032,73 zł.

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

Aktywa obrotowe za I Kwartał 2022 roku mają wartość 27 107 170 zł, w tym środki pieniężne w kasach oraz na rachunkach bankowych w kwocie 3 763 563 zł.

Należności z tytułu dostaw prezentują wartość bilansową w kwocie 7 452 540 zł.

Stan inwestycji zaprezentowany w pozycji „produkty w toku „dotyczący budowy osiedla w Ptakowicach” na dzień 31-03-2022 wyniósł 7 562 704 zł.

Wartość towarów zgromadzonych w magazynach wyniosła na dzień 31-03-2022 roku 8 144 114 zł.

Aktywa	31-03-2022	31-03-2021	Różnica I Q 2022
II.Należności krótkoterminowe (1 do 2)	7 452 540,44	4 800 778,53	2 651 761,91
1.Należności od jednostek powiązanych (a-b)	18 885,95	19 398,95	-513,00
a)z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	18 885,95	19 398,95	-513,00
-do 12 miesięcy	18 885,95	19 398,95	-513,00
-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b)inne	0,00	0,00	0,00
2.Należności od pozostałych jednostek (a-d)	7 433 654,49	4 781 379,58	2 652 274,91
a)z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	7 432 644,99	4 749 724,22	2 682 920,77
-do 12 miesięcy	7 432 644,99	4 749 724,22	2 682 920,77
-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b)z tyt.podatków,dotacji,ceł,ubezp. oraz innych świadczeń	0,00	0,00	0,00
c)inne	1 009,50	31 655,36	-30 645,86
udzielone pożyczki krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
d)należności z tytułu zabezpieczeń (kaucji) umów leasingowych	0,00	0,00	0,00
e)należności z tyt.bieżącego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
f) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III.Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	3 814 397,67	9 245 183,62	-5 430 785,95
1.Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	3 814 397,67	9 245 183,62	-5 430 785,95
a)w jednostkach powiązanych	25 920,00	69 220,00	-43 300,00
udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
udzielone pożyczki	25 920,00	69 220,00	-43 300,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
b)w pozostałych jednostkach	24 913,72	40 913,72	-16 000,00
udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
udzielone pożyczki	24 913,72	40 913,72	-16 000,00
odsetki od udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
c)środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 763 563,95	9 135 049,90	-5 371 485,95
środki pieniężne w kasie	4 814,63	8 743,90	-3 929,27
środki pieniężne na rachunkach	3 758 749,32	9 126 306,00	-5 367 556,68
inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2.Inne inwestycje krótkoterminowe Akcje własne	0,00	0,00	0,00
IV.Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	133 412,89	130 060,58	3 352,31
Aktywa razem	35 657 202,92	29 447 603,24	6 209 599,68
Pasywa	31-03-2022	31-03-2021	Różnica I Q 2022
A.Kapitał (fundusz) własny (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	16 719 278,14	12 068 322,10	4 650 956,04
I.Kapitał (fundusz) podstawowy	3 795 422,75	3 795 422,75	0,00
II.Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
III.Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
IV.Zyski zatrzymane	0,00	0,00	0,00
V.Kapitały pozostałe-Fundusz Skup Akcji	0,00	0,00	0,00

Pasywa	31-03-2022	31-03-2021	Różnica I Q 2022
VI.Kapitał zapasowy	7 316 779,85	6 905 397,79	411 382,06
Vla Kapitał z aktualizacji środków trwałych	0,00	0,00	0,00
VII.Zysk (strata) z lat ubiegłych	4 028 058,38	723 129,56	3 304 928,82
VIII.Zysk (strata) netto	1 579 017,16	644 372,00	934 645,16
VIIIa Zysk (strata) netto przekształcenie na MSR 2011 r.	0,00	0,00	0,00
IX.Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B.Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (I+II+III+IV)	18 937 924,78	17 379 281,14	1 558 643,64
I.Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)	24 647,40	19 803,00	4 844,40
1.Rezerwa z tyt.odroczonego podatku dochodowego	24 647,40	19 803,00	4 844,40
2.Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
długoterminowa	0,00	0,00	0,00
krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3.Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
długoterminowe	0,00	0,00	0,00
krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
II.Zobowiązania długoterminowe (1 do 3)	1 413 438,65	1 433 576,05	-20 137,40
1.Wobec jednostek powiązanych	592 070,28	631 252,63	-39 182,35
a)Pożyczki otrzymane od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2.Wobec pozostałych jednostek (a-d)	821 368,37	802 323,42	19 044,95
a)kredyty i pożyczki	617 802,86	489 393,88	128 408,98
b)z tyt.emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c)inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
d)pozostałe zobowiązania finans.długotermin.(leasing)	203 565,51	312 929,54	-109 364,03
III.Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	17 098 921,21	15 497 940,17	1 600 981,04
1.Wobec jednostek powiązanych (a-b)	191 949,00	81 649,50	110 299,50
a)z tyt.dostaw i usług , o okresie wymagalności :	0,00	1 783,50	-1 783,50
do 12 miesięcy	0,00	1 783,50	-1 783,50
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b)inne	191 949,00	79 866,00	112 083,00
2.Wobec pozostałych jednostek (a-i)	16 906 972,21	15 416 290,67	1 490 681,54
a)kredyty i pożyczki	888 068,25	3 731 818,22	-2 843 749,97
b)z tyt.emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c)inne zobowiązania finansowe	386 955,66	338 955,66	48 000,00
d)z tyt.dostaw i usług, o okresie wymagalności :	10 675 400,06	7 372 248,92	3 303 151,14
do 12 miesięcy	10 675 400,06	7 372 248,92	3 303 151,14
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
e)zaliczki otrzymane na dostawy	654 920,41	30 621,30	624 299,11
f)zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
g)z tyt.podatków,ceł,ubezpieczeń i innych świadczeń	3 894 487,53	3 752 878,37	141 609,16
h)z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
i)inne	1 497,30	3 468,20	-1 970,90
j)zobowiązania z tyt.bieżącego podatku dochodowego	324 643,00	103 500,00	221 143,00
k)zobow.z tyt.umów leasingu	81 000,00	82 800,00	-1 800,00
3.Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00

Pasywa	31-03-2022	31-03-2021	Różnica I Q 2022
IV.Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	400 917,52	427 961,92	-27 044,40
1.Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2.Inne rozliczenia międzyokresowe	400 917,52	427 961,92	-27 044,40
długoterminowe	380 634,22	386 556,80	-5 922,58
krótkoterminowe	20 283,30	41 405,12	-21 121,82
Pasywa razem	35 657 202,92	29 447 603,24	6 209 599,68

Pasywa.

Kapitały własne prezentują wartość 16 719 278 zł.

Zobowiązania długoterminowe w IQ 2022 przyjęły wartość 1 413 438 zł.

Zobowiązanie składa się z :

- pożyczki płynnościowej i subwencji- do spłaty pozostaje w okresie długoterminowym 617 802 zł,
- leasingu autocysterny do przewozu paliw płynnych- do spłaty pozostaje w okresie długoterminowym 203 565 zł.

Ogółem zobowiązania krótkoterminowe w I kwartale 2022 roku wykazują wartość bilansową 17 098 921 zł, z tytułu dostaw towarów zobowiązanie opiewa na wartość 10 675 400 zł.

Zobowiązania z tytułu podatków w tym podatku akcyzowego na dzień 31-03-2022 wynoszą 3 894 487 zł.

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





# Rachunek przepływów

	Stan na 31-03-2021	Stan na 31-12-2020	Stan na 31-03-2022	Stan na 31-12-2021
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I. Zysk (strata) netto	644 372,00 zł	723 129,56 zł	1 579 017,16 zł	4 028 058,38 zł
II. Korekty razem	-251 828,88 zł	4 016 813,31 zł	-332 154,63 zł	-4 226 593,76 zł
1. Amortyzacja	133 122,18 zł	530 857,42 zł	135 271,75 zł	533 003,24 zł
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00 zł	3 457,77 zł	0,00 zł	-4 540,36 zł
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5. Zmiana stanu rezerw	0,00 zł	4 643,00 zł	0,00 zł	4 844,40 zł
6. Zmiana stanu zapasów	-607 805,65 zł	401 575,50 zł	990 573,06 zł	-6 303 993,04 zł
7. Zmiana stanu należności	-1 444 132,58 zł	719 397,81 zł	-2 734 183,39 zł	-1 345 711,10 zł
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 754 871,26 zł	2 391 346,70 zł	1 383 685,14 zł	4 659 901,13 zł
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-97 398,17 zł	50 845,57 zł	-107 501,19 zł	-20 098,03 zł
10. Inne korekty	9 514,08 zł	-85 310,46 zł	0,00 zł	-1 750 000,00 zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	392 543,12 zł	4 739 942,87 zł	1 246 862,53 zł	-198 535,38 zł
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I. Wpływy	0,00 zł	34 560,00 zł	6 100,00 zł	0,00 zł
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł	6 100,00 zł	0,00 zł
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00 zł	34 560,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
a) w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	34 560,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- zbycie aktywów finansowych,	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- odsetki	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00 zł	34 560,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II. Wydatki	707 159,30 zł	1 306 293,76 zł	638 667,89 zł	4 687 531,81 zł
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00 zł	11 211,59 zł	3 618,68 zł	13 963,64 zł
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	1 437,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
a) w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- nabycie aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4. Inne wydatki inwestycyjne	707 159,30 zł	1 293 645,17 zł	635 049,21 zł	4 673 568,17 zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-707 159,30 zł	-1 271 733,76 zł	-632 567,89 zł	-4 687 531,81 zł

	Stan na 31-03-2021	Stan na 31-12-2020	Stan na 31-03-2022	Stan na 31-12-2021
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	0,00 zł	4 353 000,00 zł	110 862,33 zł	23 040,00 zł
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2. Kredyty i pożyczki		4 350 000,00 zł	8 640,00 zł	23 040,00 zł
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4. Inne wpływy finansowe	0,00 zł	3 000,00 zł	102 222,33 zł	0,00 zł
<b>II. Wydatki</b>	131 518,10 zł	686 812,71 zł	403 729,60 zł	1 276 020,41 zł
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00 zł	311 747,50 zł	0,00 zł	311 747,50 zł
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4. Spłaty kredytów i pożyczek	77 272,74 zł	159 468,84 zł	296 022,75 zł	746 590,98 zł
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00 zł	5 234,69 zł	0,00 zł	0,00 zł
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	54 245,36 zł	210 361,68 zł	107 706,85 zł	217 681,93 zł
8. Odsetki	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
9. Inne wydatki finansowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	-131 518,10 zł	3 666 187,29 zł	-292 867,27 zł	-1 252 980,41 zł
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>	-446 134,28 zł	7 134 396,40 zł	321 427,37 zł	-6 139 047,60 zł
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	9 581 184,18 zł	2 446 787,78 zł	3 442 136,58 zł	9 581 184,18 zł
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym:</b>	9 135 049,90 zł	9 581 184,18 zł	3 763 563,95 zł	3 442 136,58 zł
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł



## Analiza wskaźnikowa

Pozycja	Wartość	
	2022-03-31	2021-03-31
Przychody ze sprzedaży	77 278 741,75 zł	50 551 005,64 zł
Zysk operacyjny (EBIT)	2 051 269,75 zł	897 638,87 zł
Zysk netto	1 579 017,16 zł	644 372,00 zł

Wskaźnik	Wartość	
	2022-03-31	2021-03-31
wsk. rentowności netto	2,04%	1,27%
wsk. rentowności operacyjnej	2,65%	1,78%

Pozycja	Wartość	
	2022-03-31	2021-03-31
Przychody ze sprzedaży	77 278 741,75 zł	50 551 005,64 zł
Zapasy	8 144 114,67 zł	3 438 499,61 zł
Należności	7 452 540,44 zł	4 800 778,53 zł

Wskaźnik rentowności informuje ile procent sprzedaży stanowi marża zysku po odliczeniu wszystkich kosztów. Wskaźnik w I kwartale 2022 roku wyniósł 2,04 % wskaźnik ten informuje o wzroście rentowności sprzedaży EGH w porównaniu do okresu analogicznego roku 2021.

Wskaźnik rentowności sprzedaży informuje iż w I kwartale 2022 z każdych 100 zł przychodu Spółka uzyskała 2,65 zł zysku.

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

Wskaźnik obrotu należnościami w dniach informuje, iż w I kwartale 2022 roku obrót należnościami w dniach wyniósł 9 dni.

Z analizy wskaźnika rotacji zapasów wynika że w I kwartale 2022 roku przeciętny czas trwania jednego cyklu obrotowego zapasów wyniósł 9 dni.

Wskaźnik zadłużenia ogólnego 0,53 informuje, że spółka reguluje płynnie swoje zobowiązania, zaprezentowany wskaźnik wykazuje niewielką tendencję spadkową w stosunku do okresu analogicznego roku 2021.

Natomiast wskaźnik pokrycia zobowiązań kapitałem własnym wyniósł 0,47 relacja kapitałów do zobowiązań jest korzystna.

Wskaźnik bieżącej płynności wyniósł 1,59 wskazując że majątek obrotowy w postaci należności towarów oraz gotówki w I kwartale 2022 jest większy od zobowiązań bieżących Spółki.

Wskaźnik płynności natychmiastowej wyniósł 0,22 co wskazuje na potencjał aktywów w postaci zapasów, gotówki i wymagalnych należności.

Porównanie osiągniętych w I kwartale 2022 wskaźników z pożądanymi wartościami, potwierdza że w Spółce nie występują istotne zakłócenia w terminowym regulowaniu wymagalnych zobowiązań.

Wskaźnik	Wartość	
	2022-03-31	2021-03-31
Obrotu należnościami (dni)	9	9
Obrotu zapasami (dni)	9	6

Pozycja	Wartość	
	2022-03-31	2021-03-31
Aktywa ogółem	35 657 202,92 zł	29 447 603,24 zł
Aktywa trwałe	8 550 032,73 zł	8 869 891,60 zł
Aktywa obrotowe	27 107 170,19 zł	20 577 711,64 zł
Kapitał własny	16 719 278,14 zł	12 068 322,10 zł
Zobowiązania ogółem	18 937 924,78 zł	17 379 281,14 zł
Zobowiązania długoterminowe	1 413 538,65 zł	1 433 576,05 zł
Zobowiązania krótkoterminowe	17 098 921,21 zł	15 497 940,17 zł

Wskaźnik	Wartość	
	2022-03-31	2021-03-31
wsk. zadłużenia ogólnego	0,53	0,59
wsk. pokrycia zobowiązań kapitałem własnym	0,47	0,41

Pozycja	Wartość	
	2022-03-31	2021-03-31
Aktywa obrotowe	27 107 170,19 zł	20 577 711,64 zł
Inwestycje krótkoterminowe	3 814 397,67 zł	9 245 183,62 zł
Zobowiązania krótkoterminowe	17 098 921,21 zł	15 497 940,17 zł

Wskaźnik	Wartość	
	2022-03-31	2021-03-31
wsk. bieżącej płynności	1,59	1,33
wsk. płynności I stopnia (wyłącznie)	0,22	0,60

# Informacje prawne

2022-04-11 4/2022 Informacja o wstępnych wynikach finansowych za I kwartał 2022 spółki Ekopol Górnośląski Holding SA.

2022-02-25 3/2022 Nabycie Akcji Spółki Ekopol Górnośląski Holding SA.

2022-01-24 2/2022 Nabycie akcji przez Prezesa Spółki Ekopol Górnośląski Holding SA.

2022-01-21 1/2022 Nabycie akcji przez Prezesa spółki Ekopol Górnośląski Holding SA.



# Pytania do Spółki

W omawianym okresie nie otrzymaliśmy dodatkowych zapytań. Zapraszamy do ich składania na adres [inwestor@eg.com.pl](mailto:inwestor@eg.com.pl)



**Ekopol Górnośląski Holding SA**

PIEKARY ŚLĄSKIE 31.12.2021

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI

EKOPOŁ GÓRNOŚLĄSKI HOLDING SA

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

*Mirostaw Szarżewski*  
WICEPRZES ZARZĄDU

*Andrzej S. Piecuch*  
PREZES ZARZĄDU

PIEKARY ŚLĄSKIE 31.12.2021

## 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 Szczęśliwski  
WICEPRZESZ ZARZĄDU

Andrzej S. Piecuch  
PRZESZ ZARZĄDU



**Ekopol Górnośląski Holding SA**

