

2021

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE

IV KWARTAŁ



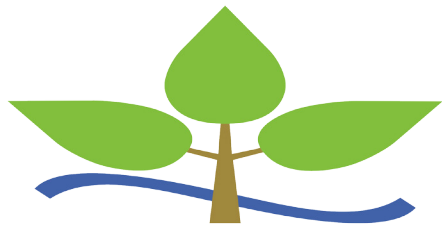
Ekopol Górnośląski Holding SA

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 hurtowa i detaliczna 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.

KAPITAŁY (FUNDUSZE WŁASNE) SPÓŁKI

Kapitał Spółki wynosi 15 173 121,04 zł (słownie: piętnaście milionów sto siedemdziesiąt trzy tysiące sto dwadziścia jeden złotych i cztery grosze) 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 4 060 918,44 zł. Spółka nie emitowała akcji niereprezentujących kapitału, kapitał Spółki jest w pełni opłacony.

POWIĄZANIA ORGANIZACYJNE, KAPITAŁOWE

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

Władze Spółki

Andrzej S. Piecuch

PREZES ZARZĄDU

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

Mirosław Szarawarski

WICEPRZES 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**

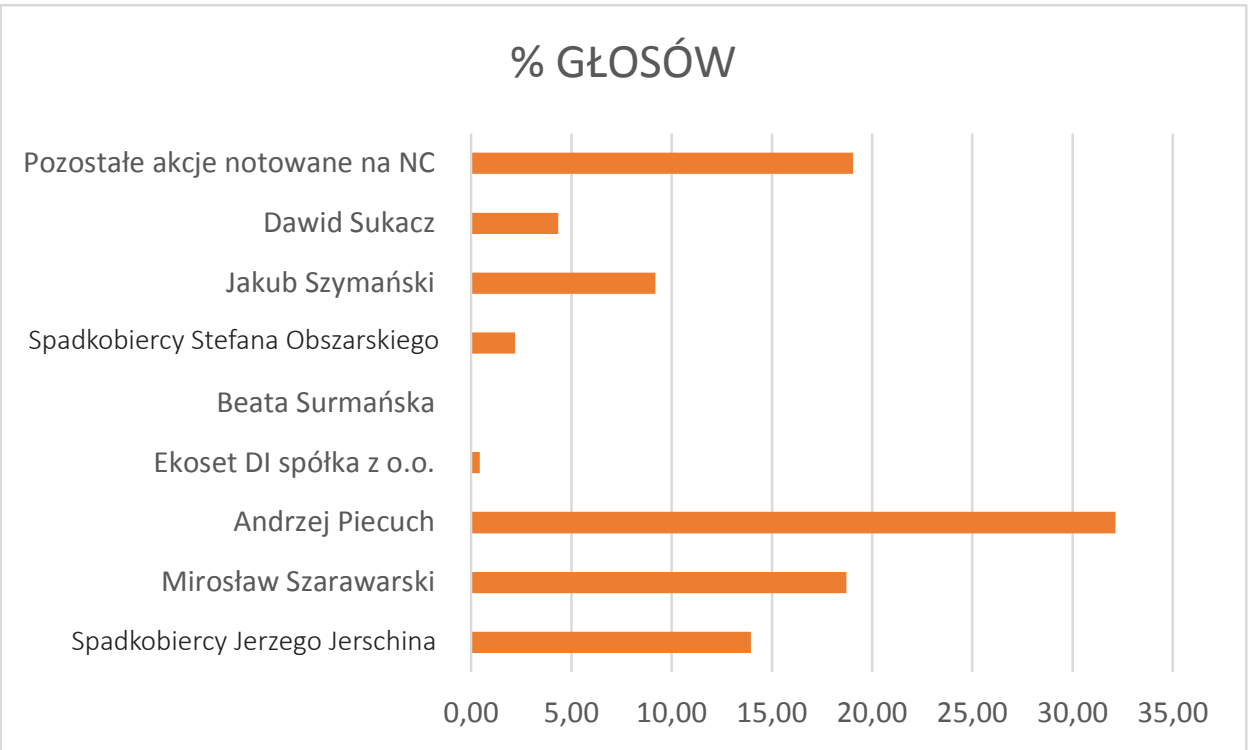
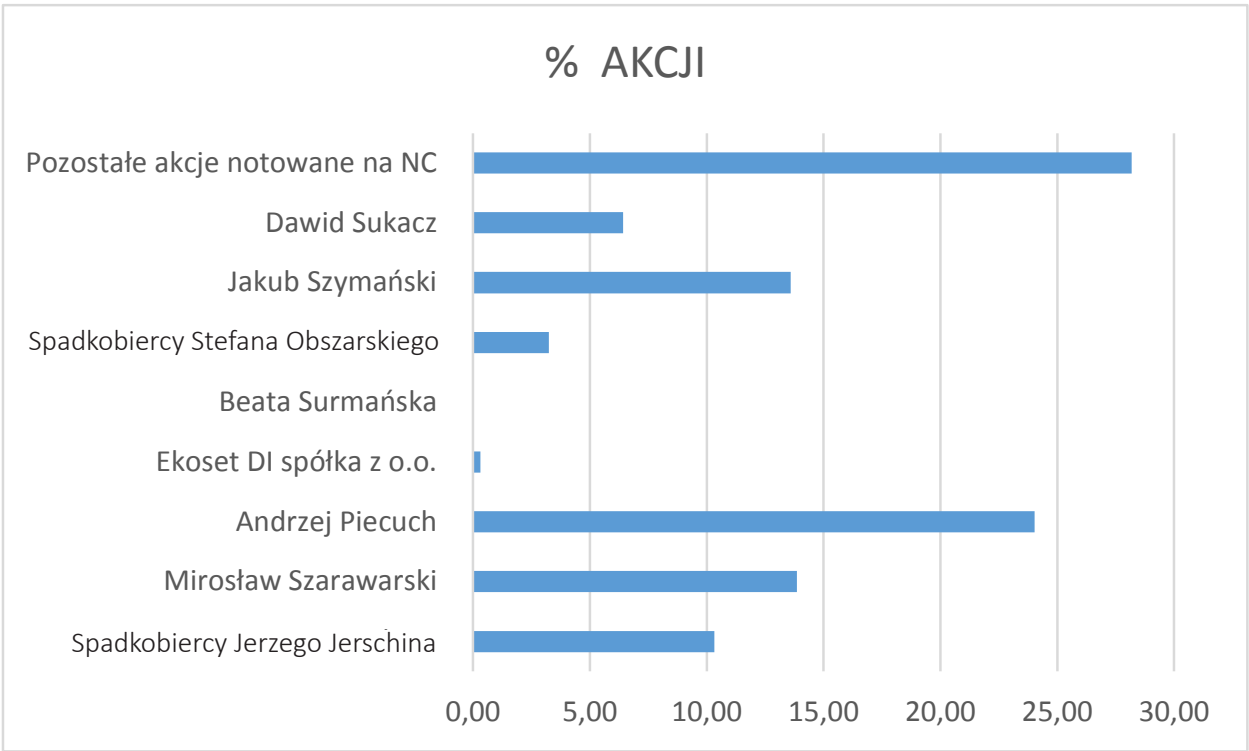
Od 2007 roku związany z branżą finansową i inwestycyjną. Swoją karierę zaczynał w 2007 roku w grupie kapitałowej Premium Financial S.A. Później, przez 5 lat związany z Getin Noble Bankiem, gdzie pracował w departamentach klientów korporacyjnych na stanowiskach managerskich. W kolejnym okresie zasiadał takżew 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.

- **Stefan Obszarski +**

Absolwent Szkoły Głównej Planowania i Statystyki, obecnie Szkoły Głównej Handlowej w Warszawie. Pracę zawodową rozpoczął w 1966 r. w Fabryce Obrabiarek w Pruszkowie jako stażysta, później pracował na stanowisku Kierownika Działu i Dyrektora Ekonomicznego.
Od 1980 do 1989 na stanowisku Dyrektora Ekonomicznego w Zakładach Budowy Urządzeń Technologicznych w Warszawie.
W latach 1989—1990 na stanowisku Głównego Księgowego w CHZ Budimex — Biurze Budowy w Tallinnie w Estonii.
Od 1990 Dyrektor Finansowy Elektrim-Megadex Warszawa, Członek Zarządu a następnie Wiceprezes zarządu do momentu przejścia na emeryturę. Członek wielu rad nadzorczych.
Zainteresowania: turystyka, sport

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	31.12.2021
Mirosław Szarawarski	348 199	13,85	696 398	18,71	31.12.2021
Andrzej Piecuch	604 083	24,03	1 195 683	32,13	31.12.2021
Ekoset DI spółka z o.o.	7 999	0,32	15 998	0,43	31.12.2021
Beata Surmańska	500	0,02	1 000	0,03	31.12.2021
Spadkobiercy Stefana Obszarskiego	81 500	3,24	81 500	2,19	31.12.2021
Jakub Szymański	341 828	13,60	341 828	9,19	31.12.2021
Dawid Sukacz	161 400	6,42	161 400	4,34	31.12.2021
Pozostałe akcje notowane na NC	708 414	28,18	708 414	19,04	31.12.2021



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

NALEŻNOŚCI

Należności, z wyjątkiem tych które są skutkiem instrumentów finansowych, wycenia się na dzień ujęcia w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, z zachowaniem zasady ostrożności. Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, oznacza to, iż w bilansie są one prezentowane według wartości księgowej (wynikającej z salda Wn kont zespołu 2) pomniejszonej o wartość dokonanych od tych należności odpisów aktualizujących, ujętych na koncie 28 “Odpisy aktualizujące wartość należności” (konto to jest kontem korygującym do kont poszczególnych rozrachunków). Tym samym należności objęte 100% odpisem aktualizującym nie są wykazane w aktywach bilansu- ich wartość bilansowa wynosi bowiem zero.

Odpisy aktualizujące wartość należności obciążają pozostałe koszty operacyjne lub koszty finansowe- w zależności od rodzaju należności, której dotyczy odpis. Kosztem uzyskania przychodów są odpisy aktualizujące wartość należności, określone w ustawie o rachunkowości, od tej jej części, która była uprzednio zaliczona do przychodów należnych a ich nieściągalność została uprawdopodobniona sądownie, ugodowo itp.

ZOBOWIĄZANIA

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

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

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

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

KAPITAŁ ZAKŁADOWY

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

Gdyby w ciągu roku obrotowego nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego a akcjonariusze opłacili akcje, lecz sąd nie wydał na dzień bilansowy postanowienia o zwiększeniu kapitału, to wówczas kwotę podwyżki wykazuje się w wierszu A.VI. “Pozostałe kapitały rezerwowe”.
“Zysk (strata) netto” wykazuje zysk lub stratę netto za bieżący rok obrotowy w wielkości wykazanej w rachunku zysków i strat.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat dostarcza informacji o wielkości wyniku finansowego spółki i strukturze poszczególnych przychodów i kosztów. Wykazuje się w nim oddzielnie przychody i koszty, zyski i straty, obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego za bieżący okres sprawozdawczy oraz analogiczny okres sprawozdawczy poprzedniego roku obrotowego. Taka prezentacja danych finansowych umożliwia ich analizę i porównywanie wyników w czasie. Sporządza się go regularnie co kwartał w roku obrotowym oraz na moment bilansowy. Wynika to z wewnętrznego zapotrzebowania jednostki na dane finansowe oraz obowiązku udostępniania danych zewnętrznym użytkownikom. Wartość sprzedanych towarów w cenach zakupu prezentowana jest w rachunku zysków i strat. Prezentacja RZIS odbywa się w 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 czwartym kwartale 2021 roku

W IV kwartale 2021 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 IV kwartale 2021 roku sprzedaż Ekopolu Górnośląskiego Holding SA osiągnęła poziom 67 649 596,89 zł, a koszt sprzedanych towarów przyjął wartość 54 486 070,85 zł.
koszt podatków w tym akcyzy wyniósł 10 689 925,51 zł.
Wartość wypracowanej marży w IV kwartale 2021 rokuy osiągnęła wartość 2 473 600,49 zł.

IV kwartały 2021 roku zamknęły się sumą sprzedaży 238 790 725,71 zł, koszty zakupu ukształtowały się na poziomie 183 023 064,39 zł, a koszt opłaconej akcyzy i opłaty paliwowej wyniósł 42 692 951,98 zł.
Wypracowana marża osiągnęła poziom 13 074 709,34 zł.
Poziom procentowy wyniósł 5,47 marży.

W IV kwartale 2021 roku Ekopol Górnośląski Holding SA poniósł koszty operacyjne związane z podstawową działalnością handlową w kwocie 3 099 906,49 zł.

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okresy	Od 01-01-2021 do 31-12-2021	od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01-10-2021 do 31-12-2021	Od 01-01-2020 Do 31-12-2020	od 01.01.2020 do 30.09.2020	Od 01-10-2020 Do 31-12-2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	238 790 725,71	171 141 128,82	67 649 596,89	124 310 796,92	86 735 271,87	37 575 525,05
- od jednostek powiązanych	380 767,64	75 737,46	305 030,18	140 429,23	87 679,23	52 750,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 552 744,97	976 692,90	576 052,07	1 364 027,30	949 228,65	414 798,65
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie- wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	237 237 980,74	170 164 435,92	67 073 544,82	122 946 769,62	85 786 043,22	37 160 726,40
B. Koszty działalności operacyjnej	236 120 212,23	167 844 309,38	68 275 902,85	123 771 827,79	86 272 756,15	37 499 071,64
I. Amortyzacja	533 003,24	397 529,04	135 474,20	530 857,42	397 486,15	133 371,27
II. Zużycie materiałów i energii	868 875,22	535 163,58	333 711,64	659 499,07	447 465,62	212 033,45
III. Usługi obce	4 682 999,06	3 305 354,61	1 377 644,45	2 894 533,17	2 114 825,78	779 707,39
IV. Podatki i opłaty, w tym:	43 251 648,50	32 443 191,30	10 808 457,20	16 003 113,79	8 801 609,45	7 201 504,34
- podatek akcyzowy	42 692 951,98	32 003 026,47	10 689 925,51	15 541 556,21	8 490 562,89	7 050 993,32
V. Wynagrodzenia	3 022 342,57	2 117 255,17	905 087,40	1 863 232,87	1 384 600,49	478 632,38
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	576 692,62	409 099,09	167 593,53	344 066,12	255 657,52	88 408,60
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	161 586,63	99 723,05	61 863,58	110 367,88	65 599,68	44 768,20
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	183 023 064,39	128 536 993,54	54 486 070,85	101 366 157,47	72 805 511,46	28 560 646,01
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 670 513,48	3 296 819,44	-626 305,96	538 969,13	462 515,72	76 453,41
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 224 374,31	1 912 628,80	311 745,51	436 453,19	303 076,84	133 376,35
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	1 777 044,40	1 770 283,30	6 761,10	113 142,42	103 532,89	9 609,53
III. Inne przychody operacyjne	447 329,91	142 345,50	304 984,41	323 310,77	199 543,95	123 766,82
IV. Aktualizacja wartości inwestycji w nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okresy	od 01-01-2021 do 31-12-2021	od 01.01.2021 do 30.09.2021	od 01-10-2021 do 31-12-2021	od 01-01-2020 do 31-12-2020	od 01.01.2020 do 30.09.2020	od 01-10-2020 do 31-12-2020
E. Pozostałe koszty operacyjne	250 169,68	9 134,09	241 035,59	73 013,02	50 176,27	22 836,75
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	22 644,88	0,00	22 644,88
III. Inne koszty operacyjne	250 169,68	9 134,09	241 035,59	50 368,14	50 176,27	191,87
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	4 644 718,11	5 200 314,15	-555 596,04	902 409,30	715 416,29	186 993,01
G. Przychody finansowe	10 419,69	8 817,92	1 601,77	44 671,03	43 305,48	1 365,55
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:	4 581,33	3 001,96	1 579,37	2 861,46	2 263,02	598,44
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	5 838,36	5 815,96	22,40	41 809,57	41 042,46	767,11
H. Koszty finansowe	52 152,36	22 954,30	29 198,06	28 244,27	22 023,37	6 220,90
I. Odsetki, w tym:	18 787,61	15 931,04	2 856,57	17 962,47	15 953,24	2 009,23
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	33 364,75	7 023,26	26 341,49	10 281,80	6 070,13	4 211,67
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	4 602 985,44	5 186 177,77	-583 192,33	918 836,06	736 698,40	182 137,66
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)	4 602 985,44	5 186 177,77	-583 192,33	918 836,06	736 698,40	182 137,66
L. Podatek dochodowy	542 067,00	652 874,00	-110 807,00	175 000,00	139 000,00	36 000,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Odroczony podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (K-L-M-N)	4 060 918,44	4 533 303,77	-472 385,33	743 836,06	597 698,40	146 137,66

Analizując IV kwartały 2021 roku Ekopol Górnośląski Holding SA poniósł koszty operacyjne oraz podatkowe związane z obrotem paliwem kupowanym bez akcyzy na poziomie 53 097 147,84 zł w tym podatki (42 692 951,98 zł) Spółka ,wypracowała zysk ze sprzedaży w kwocie 2 670 513,48 zł. Natomiast zysk z całokształtu działań handlowych zamknął się kwotą brutto 4 602 985,44 zł. Netto 4 060 918,44 zł.

Zmiany w kapitale

Zmiany w kapitale	31-12-2021	31-12-2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	15 645 506,37	11 129 349,77
– 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	15 645 506,37	11 129 349,77
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	7 316 779,85	6 905 397,79
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– 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	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
–wypłata dywidendy	0,00	0,00
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
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	0,00	0,00
5.1. Zysk 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
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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	4 060 918,44	743 836,06
a) zysk netto	4 060 918,44	743 836,06
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 173 121,04	11 444 656,60
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 173 121,04	11 444 656,60

Bilans

Bilans na dzień 31-12-2021		
Aktywa	Stan na dzień 31-12-2021	Stan na dzień 31-12-2020
A.Aktywa trwałe (I+II+III+IV+V)	8 711 391,12	8 988 247,25
I.Wartości niemater. i prawne (1 do 4)	2 399 625,01	2 462 870,44
1.Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.Wartość firmy	0,00	0,00
3.Inne wartości niemater. i prawne	2 379 925,01	2 443 170,44
5.Zaliczki na wartości niemater. i prawne	19 700,00	19 700,00
II.Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	5 538 252,74	5 784 634,16
1.Środki trwałe (a-e)	5 536 015,74	5 783 197,16
a)grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	152 908,00	152 908,00
b)budynki,lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 603 297,22	3 673 527,91
c)urządzenia techniczne i maszyny	1 079 905,17	1 291 058,64
d)środki transportu	435 452,77	640 013,43
e) inne środki trwałe	264 452,58	25 689,18
2.Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.Zaliczki na środki trwałe w budowie	2 237,00	1 437,00
4.Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00
III.Należności długoterminowe (1 do 2)	0,00	0,00
1.Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.Inwestycje długoterminowe (1 do 4)	760 867,37	724 333,65
1.Nieruchomości	0,00	0,00
2.Wartości niemater. i prawne	0,00	0,00
3.Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)	698 367,37	661 833,65
a)w jednostkach powiązanych	387 820,00	376 200,00
udziały lub akcje	376 200,00	376 200,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	11 620,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)w pozostałych jednostkach	310 547,37	285 633,65
udziały lub akcje	146,20	146,20
inne papiery wartościowe		0,00
udzielone pożyczki	310 401,17	285 487,45
inne długoterminowe aktywa finansowe (leasing)	0,00	0,00
4.Inne inwestycje długoterminoiwe	62 500,00	62 500,00
V.Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	12 646,00	16 409,00
1.Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 646,00	16 409,00

Aktywa

Bilansowa wartość aktywów trwałych osiągnęła poziom 8 711 391,12 zł.

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

2.Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.Aktywa obrotowe (I+II+III+IV)	24 292 836,76	18 176 620,83
I.Zapasy (1 do 5)	16 062 343,04	5 086 723,96
1.Materiały	0,00	0,00
2.Półprodukty i produkty w toku	6 927 655,31	0,00
3.Produkty gotowe	0,00	0,00
4.Towary	9 134 687,73	5 086 723,96
II.Należności krótkoterminowe (1 do 2)	4 703 192,94	3 376 114,56
1.Należności od jednostek powiązanych (a-b)	210,95	66 571,24
a)z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00
-do 12 miesięcy	210,95	66 571,24
-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)inne	0,00	0,00
2.Należności od pozostałych jednostek (a-d)	4 702 981,99	3 309 543,32
a)z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00
-do 12 miesięcy	4 682 801,99	3 284 204,40
-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)z tyt.podatków,dotacji,ceł,ubezp. oraz innych świadczeń	0,00	0,00
c)inne	20 180,00	0,00
udzielone pożyczki krótkoterminowe	0,00	0,00
d)należności z tytułu umów dzierzawy kaucje zabezpieczające	0,00	24 945,31
sprawy sadowe	0,00	0,00
f) zaliczki na dostawy	0,00	393,61
III.Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	3 481 236,94	9 675 317,90
1.Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	3 481 236,94	9 675 317,90
a)w jednostkach powiązanych	34 560,00	69 220,00
udziały lub akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	34 560,00	0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	69 220,00
b)w pozostałych jednostkach	0,00	24 913,72
udziały lub akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	24 913,72
odsetki od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 446 676,94	9 581 184,18
środki pieniężne w kasie	23 745,89	0,00
środki pieniężne na rachunkach	3 422 931,05	9 581 184,18
inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	46 063,84	38 464,41
Aktywa razem	33 004 227,88	27 164 868,08

Aktywa obrotowe za IV kwartały 2021 roku prezentują wartość 24 292 836,76 zł.

Na wartość tą mają największy wpływ:

- Towary 9 134 687,73 zł
- Należności 4 703 192,94 zł
- Środki pieniężne 3 446 676,94 zł
- Produkty w toku 6 927 655,31 zł (budowa osiedla)

Pasywa	Stan na dzień 31-12-2021	Stan na dzień 31-12-2020
A.Kapitał (fundusz) własny (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	15 173 121,04	11 444 656,60
I.Kapitał (fundusz) podstawowy	3 795 422,75	3 795 422,75
II.Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV.Zyski zatrzymane	0,00	0,00
V.Kapitały pozostałe- wpłaty na poczet podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
VI.Kapitał zapasowy	7 316 779,85	6 905 397,79
Vla Kapitał utworzony na skup akcji własnych (BUY Back)	0,00	0,00
VII.Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII.Zysk (strata) netto	4 060 918,44	743 836,06
VIIIa Zysk (strata) netto przekształcenie na MSR 2011 r.	0,00	0,00
IX.Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (I+II+III+IV)	17 831 106,84	15 720 211,48
I.Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)	19 803,00	15 160,00
1.Rezerwa z tyt.odroczonego podatku dochodowego	19 803,00	15 160,00
2.Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
długoterminowa	0,00	0,00
krótkoterminowa	0,00	0,00
3.Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
długoterminowe	0,00	0,00
krótkoterminowe	0,00	0,00
II.Zobowiązania długoterminowe(1 do 2)	1 479 819,15	4 927 090,37
1.Wobec jednostek powiązanych	657 857,28	631 252,63
a)Pożyczki, leasingi otrzymane od jednostek powiązanych	337 857,28	311 252,63
2.Wobec pozostałych jednostek (a-d)	821 961,87	4 295 837,74
a)kredyty i pożyczki	617 802,90	3 986 484,84
b)z tyt.emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)pozostałe zobowiązania finans.długotermin.(leasing)	204 158,97	309 352,90
III.Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	15 923 806,07	10 343 238,09
1.Wobec jednostek powiązanych (a-b)	177 610,75	106 488,00
a)z tyt.dostaw i usług , o okresie wymagalności :	0,00	0,00

Pasywa

Kapitały spółki za IV kwartały 2021 roku prezentują wartość 15 173 121,04 zł

Zobowiązania długoterminowe po zamknięciu IV kwartału 2021 roku zostały wycenione na kwotę 1 479 819,15, zł.

Zobowiązania krótkoterminowe w IV kwartale 2021 roku prezentują sumę bilansową 15 746 195,32 zł.

Na wartość tą mają największy wpływ:

- Zobowiązania z tytułu otrzymanej subwencji oraz pożyczki płynnościowej w kwocie 1 184 090 zł
- Zobowiązania z tytułu dostaw towarów 10 644 776,00 zł
- Zobowiązania z tytułu podatków tym akcyzy 2 332 483,00 zł
- Zobowiązania z tytułu zabezpieczeń paliw 398 955,00 zł

do 12 miesięcy	1 678,75	0,00
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)inne	175 932,00	106 488,00
2.Wobec pozostałych jednostek (a-i)	15 746 195,32	10 236 750,09
a)kredyty i pożyczki	1 184 090,96	312 000,00
b)z tyt.emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)inne zobowiązania finansowe	398 955,66	336 955,66
d)z tyt.dostaw i usług, o okresie wymagalności :	10 644 776,19	5 574 136,89
do 12 miesięcy	10 644 776,19	5 574 136,89
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)zaliczki otrzymane na dostawy	718 666,03	23 283,36
f)zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)z tyt.podatków,ceł,ubezpieczeń i innych świadczeń	2 332 483,46	3 817 378,18
h)z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i)inne	3 156,02	0,00
j)zobowiązania z tyt.bieżącego podatku dochodowego	356 067,00	58 996,00
k)zobow.z tyt.umów leasing krótkoterminowe	108 000,00	114 000,00
3.Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	407 678,62	434 723,02
1.Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.Inne rozliczenia międzyokresowe	407 678,62	434 723,02
długoterminowe	380 634,22	407 678,02
krótkoterminowe	27 044,40	27 045,00
Pasywa razem	33 004 227,88	27 164 868,08

Rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie 407 678 zł są rozliczane stosunku do amortyzacji środków trwałych sfinansowanych z Funduszy Unijnych, oraz kosztów usług sfinansowanych z dotacji.

Rachunek przepływów

Rachunek Przepływów Pieniężnych Metoda Pośrednia	od 01-01-2021 do 31-12-2021	01-10-2021 31-12-2021	od 01-01-2020 do 31-12-2020	od 01-10-2020 do 31-12-2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	4 060 918,44 zł	-472 385,33 zł	743 836,06 zł	146 137,66 zł
II. Korekty razem	-1 875 328,82 zł	-5 838 649,12 zł	4 000 813,31 zł	3 792 676,75 zł
1. Amortyzacja	533 003,24 zł	135 474,20 zł	530 857,42 zł	133 371,27 zł
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00 zł	0,00 zł	3 457,77 zł	3 457,77 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	0,00 zł	4 643,00 zł	4 643,00 zł
6. Zmiana stanu zapasów	-4 047 963,77 zł	-3 572 970,76 zł	401 575,50 zł	1 294 407,24 zł
7. Zmiana stanu należności	-1 327 078,38 zł	1 430 087,84 zł	703 397,81 zł	407 805,68 zł
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 751 354,27 zł	-3 871 044,22 zł	2 391 346,70 zł	2 236 525,50 zł
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-34 644,18 zł	39 803,82 zł	50 845,57 zł	37 252,99 zł
10. Inne korekty	-1 750 000,00 zł	0,00 zł	-85 310,46 zł	-324 786,70 zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	2 185 589,62 zł	-6 311 034,45 zł	4 744 649,37 zł	3 938 814,41 zł
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00 zł	0,00 zł	34 560,00 zł	25 920,00 zł
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzecz-zowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niemateri-alne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00 zł	0,00 zł	34 560,00 zł	25 920,00 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	34 560,00 zł	25 920,00 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	34 560,00 zł	25 920,00 zł
- odsetki	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 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	6 771 093,70 zł	825 741,07 zł	1 306 293,76 zł	1 274 827,60 zł
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzecz-zowych aktywów trwałych	222 575,98 zł	222 575,98 zł	11 211,59 zł	0,00 zł
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	1 437,00 zł	1 437,00 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	6 548 517,72 zł	603 165,09 zł	1 293 645,17 zł	1 273 390,60 zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-6 771 093,70 zł	-825 741,07 zł	-1 271 733,76 zł	-1 248 907,60 zł
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				

Rachunek Przepływów Pieniężnych Metoda Pośrednia	od 01-01-2021 do 31-12-2021	01-10-2021 31-12-2021	od 01-01-2020 do 31-12-2020	od 01-10-2020 do 31-12-2020
I. Wpływy	23 040,00 zł	8 640,00 zł	4 353 000,00 zł	3 000,00 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	0,00 zł	0,00 zł	4 350 000,00 zł	0,00 zł
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4. Inne wpływy finansowe	23 040,00 zł	8 640,00 zł	3 000,00 zł	3 000,00 zł
II. Wydatki	1 572 043,16 zł	350 514,62 zł	691 519,21 zł	189 069,12 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	311 747,50 zł	0,00 zł	311 747,50 zł	0,00 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	296 022,75 zł	0,00 zł	143 468,84 zł	35 868,84 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	0,00 zł	25 941,19 zł	25 941,19 zł
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	217 681,93 zł	54 491,87 zł	210 361,68 zł	127 259,09 zł
8. Odsetki	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
9. Inne wydatki finansowe	746 590,98 zł	296 022,75 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 549 003,16 zł	-341 874,62 zł	3 661 480,79 zł	-186 069,12 zł
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	-6 134 507,24 zł	-7 478 650,14 zł	7 134 396,40 zł	2 503 837,69 zł
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	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
F. Środki pieniężne na początek okresu	9 581 184,18 zł	10 925 327,08 zł	2 446 787,78 zł	7 077 346,49 zł
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym:	3 446 676,94 zł	3 446 676,94 zł	9 581 184,18 zł	9 581 184,18 zł
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

Przepływy środków za IV Kwartały 2021 kształtują się następująco:

Przepływy z działalności operacyjnej skorygowane o kwotę umorzonej subwencji finansowej wyniosły 2 185 589,62 zł.

Przepływy z działalności inwestycyjnej zostały w 100% pokryte z własnych zgromadzonych środków - 6 771 093,70 zł,

Przepływy z działalności finansowej - 1 549 003,16 zł,

Bilansowa zmiana środków wyniosła w IV kwartale - 6 134 507,24 zł,

Stan środków pieniężnych na dzień 31-12-2021 wyniósł 3 446 676,94 zł.



	Wartość	
Pozycja	2021-12-31	2020-12-31
Przychody ze sprzedaży	238 790 725,71 zł	124 310 796,92 zł
Zysk operacyjny (EBIT)	3 023 516,72 zł	1 069 826,55 zł
Zysk netto	4 060 918,44 zł	743 836,06 zł

	Wartość	
Wskaźnik	2021-12-31	2020-12-31
wsk. rentowności netto	1,70%	0,60%
wsk. rentowności operacyjnej	1,27%	0,86%

	Wartość	
Pozycja	2021-12-31	2020-12-31
Przychody ze sprzedaży	238 790 725,71 zł	124 310 796,92 zł
Zapasy	9 134 687,73 zł	5 086 723,96 zł
Należności	4 703 192,94 zł	3 376 114,56 zł

Wskaźnik rentowności informuje ile procent sprzedaży stanowi marża zysku po odliczeniu wszystkich kosztów. Wskaźnik za IV kwartały 2021 roku wyniósł 1,70%. Wskaźnik ten informuje o wzroście rentowności sprzedaży EGH w porównaniu do okresu analogicznego roku 2020.

Wskaźnik rentowności sprzedaży informuje iż w okresie IV kwartałów 2021 z każdych 100 zł przychodu Spółka uzyskała 1,70 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 IV kwartale 2021 roku obrót należnościami w dniach wyniósł 7 dni.

Z analizy wskaźnika rotacji zapasów wynika że w IV kwartale 2021 roku przeciętny czas trwania jednego cyklu obrotowego zapasów wyniósł 14 dni.

Wskaźnik zadłużenia ogólnego 0,54 informuje, że spółka reguluje płynnie swoje zobowiązania, zaprezentowany wskaźnik wykazuje niewielką tendencję spadkową w stosunku do okresu analogicznego roku 2020.

Natomiast wskaźnik pokrycia zobowiązań kapitałem własnym wyniósł 0,46 relacja kapitałów do zobowiązań jest korzystna.

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

Porównanie osiągniętych w IV kwartałach 2021 wskaźników z pożądanymi wartościami , potwierdza że w Spółce nie występują zakłócenia w terminowym regulowaniu wymagalnych zobowiązań.

	Wartość	
Wskaźnik	2021-12-31	2020-12-31
Obrotu należnościami (dni)	7	10
Obrotu zapasami (dni)	14	15

	Wartość	
Pozycja	2021-12-31	2020-12-31
Aktywa ogółem	33 004 227,88 zł	27 164 868,08 zł
Aktywa trwałe	8 711 391,12 zł	8 988 247,25 zł
Aktywa obrotowe	24 292 836,76 zł	18 176 620,83 zł
Kapitał własny	15 173 121,04 zł	11 444 656,60 zł
Zobowiązania ogółem	17 831 106,84 zł	15 720 211,48 zł
Zobowiązania długoterminowe	1 479 819,15 zł	4 927 090,37 zł
Zobowiązania krótkoterminowe	15 923 806,07 zł	10 343 238,09 zł

	Wartość	
Wskaźnik	2021-12-31	2020-12-31
wsk. zadłużenia ogólnego	0,54	0,58
wsk. pokrycia zobowiązań kapitałem własnym	0,46	0,42

	Wartość	
Wskaźnik	2021-12-31	2020-12-31
wsk. bieżącej płynności	1,53	1,76
wsk. płynności I stopnia (wyłącalności)	0,22	0,94

Informacje prawne

2021-11-30	26/2021	Informacja dotycząca wprowadzenia do obrotu nowego produktu
2021-11-29	25/2021	Nabycie akcji przez członka rady nadzorczej
2021-11-24	24/2021	Nabycie akcji przez Członka Rady Nadzorczej
2021-11-24	23/2021	Nabycie akcji przez Prezesa Zarządu
2021-11-23	22/2021	Nabycie akcji przez Prezesa Zarządu
2021-11-23	21/2021	Nabycie akcji przez Członka Rady Nadzorczej

Pytania do Spółki

W omawianym okresie nie otrzymaliśmy dodatkowych zapytań. Zapraszamy do ich składania na adres inwestor@eg.com.pl



Ekopol Górnośląski Holding SA

spółka notowana na
NEW/connect
RYNEK AKCJI GPW

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.

Mirosław Szczęśliwski
WICEPRZES ZARZĄDU

Andrzej S. Piecuch
PRZES ZARZĄDU



Ekopol Górnośląski Holding SA

spółka notowana na
NEW/connect
RYNEK AKCJI GPW

PIEKARY ŚLĄSKIE 31.12.2021

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI

EKOPOŁ 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
WICEPRZES ZARZĄDU

Andrzej S. Piecuch
PRZES ZARZĄDU

