



2025

**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE KWARTALNE
EKOPOL GÓRNOŚLĄSKI HOLDING SA**

III KWARTAŁ

Spis treści

Strony	Zawartość
3-4	Wprowadzenie - Władze - Notowania na rynku NewConnect - Akcjonariat
4	Podstawa sporządzenia raportu
4-12	Zasady przyjęte przy sporządzaniu raportu
13-19	Skonsolidowany Bilans Grupy
20-21	Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat Grupy
21-22	Skonsolidowany Rachunek Przepływów Pieniężnych Grupy
23-25	Skonsolidowane Zestawienie Zmian w Kapitale Grupy
25	Oświadczenie Zarządu

Wprowadzenie

Pełna nazwa	Ekopol Górnośląski Holding SA
Adres Spółki	41-940 Piekary Śląskie, ul. Ludwika Waryńskiego
Kraj siedziby	Rzeczpospolita Polska
Telefon	(32) 389 25 60
Regon	27005201
Nr identyfikacyjny NIP	627-001-28-03
KRS	0000262988
Pocztą elektroniczną	eg@eg.com.pl

Pełna nazwa	Ekoset Direct Investment Sp z o.o.
Adres Spółki	41-940 Piekary Śląskie, ul. Ludwika Waryńskiego
Kraj siedziby	Rzeczpospolita Polska
Telefon	(32) 389 25 70
Regon	003442595
Nr identyfikacyjny NIP	626-24-44-971
KRS	0000111768
Pocztą elektroniczną	ekoset@ekoset.pl

Władze

Andrzej S. Piecuch – Prezes Zarządu EGH SA

- Mirosław Szarawarski – Wiceprezes Zarządu EGHSA
- Sebastian Pyka – Wiceprezes Zarządu EGH SA
- Beata Surmańska – Prezes Zarządu Ekoset DI Sp. z o.o.

Członkowie Rady Nadzorczej jednostki dominującej EGH SA

- Beata Surmańska – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Jakub Szymański - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
- Mirosław Skuza – Członek Rady Nadzorczej
- Tomasz Piecuch – Członek Rady Nadzorczej
- Jacek Jerschina – Członek Rady Nadzorczej

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

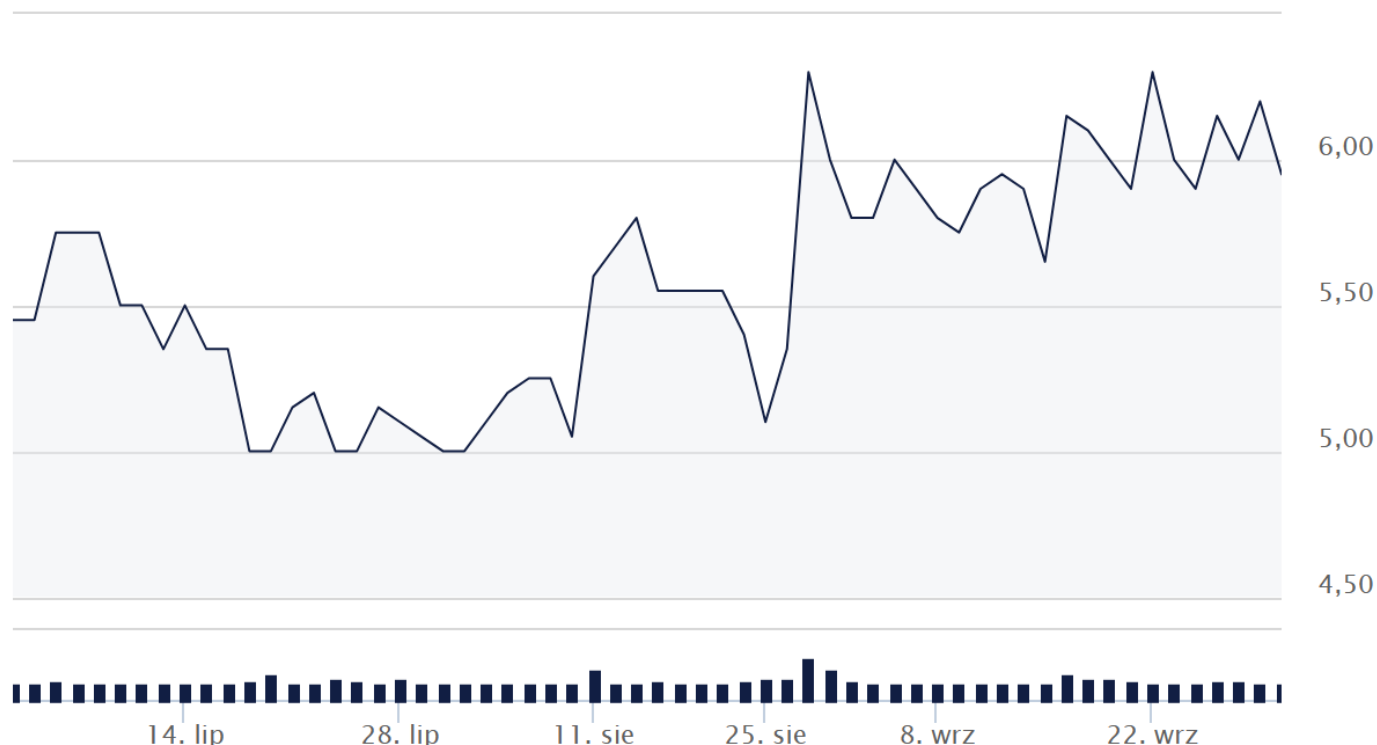
- Andrzej S. Piecuch - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Mirosław Szarawarski – Członek Rady Nadzorczej
- Monika Kulikowska - Pawlak – Członek Rady Nadzorczej

Notowania jednostki dominującej EGH SA na rynku NewConnect

Spółka zadebiutowała na rynku akcji GPW NewConnect 27 sierpnia 2008 r. pozyskując w wyniku oferty prywatnej 1,78 mln zł przy konieczności poniesienia kosztów w wysokości 190 tys zł. Zgromadzony kapitał

został przeznaczony na dokończenie budowy budynku administracyjno-biurowego oraz dofinansowanie inwestycji w wydziałach produkcyjnych.

Wykres notowań akcji Ekopolu Górnośląskiego Holding SA w trzecim kwartale 2025 roku.



Akcjonariat

Akcjonariusz	Liczba akcji	Procent akcji	Liczba głosów	Procent głosów
AndrzejPiecuch	591 600	23,54	1 183 200	31,79
Mirostaw Szarawarski	348 199	13,85	696 398	18,71
Beata Surmańska	500	0,02	1 000	0,03
Ekoset DI spółka z o.o.	7 999	0,32	15 998	0,43
Wiesława Jerschina	259 602	10,33	519 204	13,95
Akcje notowane na GPW SA/ NC	1 305 625	51,94	1 305 625	35,08

Podstawa sporządzenia

Niniejszy skonsolidowany raport kwartalny Grupy Ekopol Górnośląski Holding S.A. z siedzibą w Piekarach Śląskich („Spółka”, „Emitent”) został sporządzony zgodnie z wymogami § 5 ust. Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect” w związku z zapisami § 5 ust. 3 oraz ust. 4.1 i 4.2. Dane finansowe przedstawione w niniejszym raporcie kwartalnym Spółki zawierają dane za okres od dnia 1 lipca 2025 r., do 30 września 2025 r. oraz dane porównawcze za analogiczny okres roku poprzedniego. Wszelkie dane finansowe, o ile nie wskazano inaczej, zostały zaprezentowane w złotych polskich.

Środki trwałe.

Środki trwałe rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż 1 rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Grupy, środki trwałe oddane do używania na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze, zalicza się do aktywów trwałych jednej ze stron umowy, zgodnie z warunkami określonymi w art.3 ust. 4 ustawy o rachunkowości. Przy wprowadzeniu środków trwałych do ksiąg i ujęcia w bilansie nie jest konieczne, aby środki trwałe stanowiły własność lub współwłasność spółki. (Wyjątkiem są środki trwałe dzierżawione od spółki Ekoset DI które nie są ujęte w środkach trwałych EGH).

Amortyzacja.

Odpisów amortyzacyjnych w Grupie dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową. Okres, stawki i metody amortyzacji ustala się na dzień przyjęcia środka trwałego do ewidencji. Przy ustalaniu stawki amortyzacyjnej środków trwałych uwzględnia się:

- Tempa postępu techniczno-ekonomicznego.
- Prawne lub inne ograniczenia czasu używania.

Należności długoterminowe.

W Grupie w przypadku udziałów lub akcji w jednostkach podporządkowanych wycenia się je według ceny nabycia. W sprawozdaniu konsolidacyjnym wyłączeniu podlega wartość udziałów posiadanych przez jednostkę dominującą. W przypadku pożyczek udzielonych wyceną następuje w kwocie wymagalnej zapłaty z uwzględnieniem utraty wartości. W przypadku innych inwestycji długoterminowych wycena następuje według ceny nabycia, uwzględniając ewentualną utratę wartości. Odpisów aktualizujących wartość aktywów finansowych dokonuje się zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości na podstawie ustawy o rachunkowości. Wycena

W ciągu roku obrotowego w Grupie wycenia się należności długoterminowe na dzień bilansowy:

- W walucie krajowej - w kwocie wymagalnej zapłaty
- W walucie obcej - według średniego kursu NBP obowiązującego w tym dniu.

Odpisy aktualizujące.

Należności odpisów aktualizujących dokonuje się na należności w Grupie których ściągальność jest wątpliwa, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty stosując następujące zasady:

- Od należności zgłoszonych likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym, od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości.
- W pełnej wysokości należności, dla należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego.
- Do wysokości należności określonej zapisami postępowania układowego, jako kwoty przewidzianej do umorzenia lub w pełnej wysokości, w przypadku, gdy kontrahent zalega z zapłatą uzgodnionych rat postępowania układowego.

- Grupa aktualizuje należności zgodnie z polityką rachunkowości w odniesieniu do należności określonych w art. 35B ust 1 ustawy o rachunkowości.
- Wyłączeniu podlegają wzajemne należności oraz inne rozrachunki podobnym charakterze.

Do wyżej wymienionych tytułów należności, stosuje się odpisy aktualizujące w sposób obligatoryjny. Odpisy aktualizujące wartość należności odnosi się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych dla należności głównej. W sytuacji, gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, dokonuje się przywrócenia dokonanego odpisu do wartości pierwotnej. Przyjmuje się zasadę, że jeśli odpis z tytułu utraty wartości był dokonany w tym samym roku obrotowym to przywrócenie jego wartości pierwotne następuje poprzez dokonanie zapisów korygujących (zapisy ujemne). Natomiast przywrócenie wartości pierwotnej dla odpisu dokonanego w latach ubiegłych następuje poprzez zapis na dobro pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych w zależności, czego dotyczył odpis.

Inwestycje długoterminowe.

Inwestycje długoterminowe to takie aktywa trwałe, których okres dysponowania jest dłuższy niż 12 miesięcy. Zostały nabyte przez Grupę w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych, które wynikają z przyrostów ich wartości w postaci odsetek, dywidend lub innych pożytków. Zaliczamy do nich: udziały i akcje, inwestycje w dłużne papiery wartościowe, jednostki uczestnictwa, udzielone pożyczki długoterminowe, Wycena

W ciągu roku obrotowego:

- Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne – według ceny nabycia.
- Długotrwałe aktywa finansowe – według ceny nabycia.
- Udziały w innych jednostkach oraz długoterminowe papiery wartościowe i inne długoterminowe aktywa finansowe wyrażone w walutach obcych – według kursu, który obowiązywał w dniu zakupu.

Na dzień bilansowy inwestycje długoterminowe wycenia się:

- Nieruchomości, wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji – według ceny nabycia z uwzględnieniem odpisów amortyzacyjnych i odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.
- Udziały i akcje w innych jednostkach nabyte w celu sprawowania nad nimi kontroli, lub wywierania znaczącego wpływu na ich działalność – według ceny nabycia.
- Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu – według wartości godziwej.
- Udzielone pożyczki – według wymagalnej zapłaty.
- Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży – ceny nabycia.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku akcji i papierów wartościowych notowanych na giełdzie o trwałej utracie wartości świadczy kurs giełdy utrzymujący się na niższym poziomie niż wynosiła ich cena nabycia przez okres co najmniej 3 miesięcy. Decyzję o dokonaniu odpisu aktualizującego wartości akcji i udziałów, które posiada Grupa podejmuje zarząd w o parciu o dokumentację finansową spółek powiązanych. W przypadku pozostałych inwestycji długoterminowych decyzję o dokonaniu odpisów aktualizujących.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów, których termin rozliczenia jest dłuższy niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Szczególnym rodzajem rozliczeń międzyokresowych kosztów są aktywa z tytułu podatku odroczonego. Aktywa te tworzone w związku z ujemnymi przejściowymi różnicami między wykazywaną w

księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości. Bez względu na czaso-okres ich rozliczenia traktowane są, jako rozliczenia długoterminowe.

Wycena

Poniesione koszty do rozliczenia znajdujące odzwierciedlenie w dokumentacji ekonomiczno-technicznej. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Dla ewidencji poniesionych kosztów wyodrębniono konto syntetyczne z analityką pozwalającą ustalić tytuły dokonywanych rozliczeń.

Aktywa obrotowe.

Aktywa obrotowe Grupy obejmują:

- Zapasy materiałów, towarów - przeznaczone do zbycia lub zużycia w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.
- Należności krótkoterminowe - należności z tytułu dostaw i usług bez względu na termin ich wymagalności, a także całość lub część należności z innych tytułów niezaliczonych do aktywów finansowych, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.
- Inwestycje krótkoterminowe - aktywa pieniężne, a także inne aktywa płatne i wymagalne lub przeznaczone do zbycia w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.
- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - rozliczenia poniesionych wydatków lub zarachowanych kosztów do rozliczenia w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Zapasy

Do zapasów zalicza się:

- Towary zakupione w celu dalszej ich odsprzedaży, Wymienione wyżej składniki majątkowe stanowią własność Grupy i mogą znajdować się na terenie spółki oraz poza nią, jeżeli umowy handlowe przewidują taki stan.

Wycena

Przyjęcie na magazyn wycenia się:

- Towary – według cen zakupu.

Rozchód z magazynu wycenia się:

- Towary – według cen zakupu.

Należności krótkoterminowe.

Należności krótkoterminowe obejmują:

- Ogół należności z tytułu dostaw i usług.
- Całość lub część należności z innych tytułów, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Wycena

W ciągu roku obrotowego w Grupie, należności i roszczenia wyrażone w walucie krajowej ujmuje się w wartości nominalnej, ustalonej w chwili powstania operacji gospodarczej. Wycenę wyrażonych w walutach obcych operacji gospodarczych ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich powstania odpowiednio:

- Po kursie kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego spółka korzysta – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań.

- Po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na dzień poprzedzający przeprowadzenie operacji chyba, że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs w przypadku pozostałych operacji.

Nadzień bilansowy należności i roszczenia wyrażone:

- W walucie krajowej - wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
- W walutach obcych wycenia się według średniego kursu ustalonego na dzień wyceny danej waluty przez NBP oraz po uwzględnieniu odpisów z tytułu aktualizacji wyceny.

Inwestycje krótkoterminowe.

Do inwestycji krótkoterminowych Grupa zalicza:

- Instrumenty kapitałowe wyemitowane przez inne jednostki (akcje, udziały).
- Inne aktywa finansowe - obligacje, weksle terminowo-inwestycyjne czek, boni skarbowe, płatne i wymagalne lub przeznaczone do zbycia w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego albo od daty ich złożenia, wystawienia, nabycia.
- Aktywa pieniężne w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz.

Wycena

W ciągu roku obrotowego, krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu (akcje i inne papiery wartościowe) – wycenia się według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie są istotne.

- Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wyrażone w walucie krajowej – według wartości nominalnej.
- Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych – według kursu kupna danej waluty obcej banku, z którego spółka korzysta.

Na dzień bilansowy:

- Aktywa finansowe tj. Papiery wartościowe, akcje przeznaczone do obrotu – ceny nabycia.
- Dla inwestycji krótkoterminowych, dla których nie istnieje aktywny rynek weksle terminowo inwestycyjne - według ceny nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące.
- Udzielone pożyczki zaliczone do inwestycji – w cenie wymagalnej zapłaty pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące.
- Lokaty terminowe – według wartości nominalnej.
- Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wyrażone w walucie krajowej – według wartości nominalnej.
- Środki pieniężne i inne aktywa w walucie obcej – według średniego kursu NBP ogłaszanego dla danej waluty na ten dzień.

Różnice kursowe z tytułu wyceny walut w ciągu roku obrotowego, jakie na dzień bilansowy, zalicza się odpowiednio do przychodów (dodatnie) lub do kosztów (ujemne) finansowych.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są wówczas, jeżeli poniesione przez Grupę koszty w danym okresie sprawozdawczym dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych, nie dłuższych niż 12 miesięcy od dnia bilansowego i dopiero w tym okresie będą wpływały na wynik finansowy. Ustala się następujące tytuły rozliczeń międzyokresowych:

- Koszty ubezpieczeń rzeczowych, (polisy).
- Inne koszty o znacznej kwocie, które dopiero w kolejnym roku wpłyną na wynik finansowy (opłaty giełdowe, podatki od transportu opłata koncesyjna, opłaty abonamentowe).
- Rozliczenia wynikające z umów leasingowych.

Wycena

W ciągu roku obrotowego ujmuje się je w wysokości poniesionych kosztów zgodnie z posiadaną dokumentacją, którą stanowi:

- Dla kosztów ubezpieczeń – zawarte polisy ubezpieczeniowe.
- Dla innych kosztów – stosowna dokumentacja (umowa, faktura, itp.).

Na dzień bilansowy w spółce wycenia się je w wysokości poniesionych kosztów, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych, po upewnieniu się, co do osiągnięcia w tym czasie korzyści ekonomicznych.

Pasywa.

Pasywa stanowią źródło finansowania posiadanych przez Grupę aktywów trwałych i obrotowych. Pasywa dzielimy na kapitał własny i kapitał obcy, który obejmuje:

- Zobowiązania.
- Rezerwy.
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów przyszłych okresów.

Pasywa to:

- Kapitał własny - kapitał akcyjny, kapitał zapasowy, kapitał rezerwowy, kapitał z aktualizacji wyceny.
- Rezerwy na zobowiązania.
- Zobowiązania długoterminowe.
- Zobowiązania krótkoterminowe.
- Fundusze specjalne.
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów.

Kapitał własny.

Kapitał własny Grupy obejmuje udział jej akcjonariuszy w aktywach pozostający po pokryciu zobowiązań.

Dzieli się na:

- Kapitał podstawowy.
- Kapitał zapasowy.
- Wynik finansowy netto okresu sprawozdawczego (strata lub zysk).
- Niepodzielony wynik finansowy lat ubiegłych (strata lub zysk).

Wycena

Kapitał własny Grupy wykazuje się w wartości nominalnej. Wartość tego kapitału podstawowego winna być zgodna z dokonany wpisem jego wysokości w KRS.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe bierne

Rezerwy odzwierciedlają wynikający ze zdarzeń przeszłych obowiązek Grupy do wykonania w przyszłości świadczeń, których kwotę można wiarygodnie oszacować, mimo, że ani kwota ani termin nie są pewne.

Rezerwy tworzą się na przypadające na dany okres, jeszcze nie poniesione koszty w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rozliczenia międzyokresowe bierne prezentowane będą w bilansie w grupie pozostałe rezerwy. Podatek odroczony wyliczany jest przy zastosowaniu metody zobowiązania bilansowego, w oparciu o różnice przejściowe pomiędzy wartością aktywów z zobowiązań ustalaną dla celów księgowych, a ich wartością ustalaną dla celów podatkowych. Aktywa z tytułu podatku odroczonego związane z nierozliczoną stratą podatkową lub ujemnymi różnicami przejściowymi są ujmowane do wysokości, do której jest prawdopodobne, iż osiągnięty zostanie dochód do opodatkowania, który pozwoli na ich

odpisanie. Aktywa z tytułu podatku odroczonego podlegają ponownej ocenie na każdy dzień sprawozdawczy.

Wycena

Rezerwy wycenia się:

Na podatek odroczony – w wysokości podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, tj. Różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości,

- Rezerwy na przyszłe zobowiązania – w wysokości oszacowanej kwoty zobowiązania, którego obowiązek będzie spółka miała wypełnić w przyszłości.

Zobowiązania długoterminowe.

Zobowiązaniem takim w Grupie jest wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, który spowoduje wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów jednostki, jeżeli jego zapłata przypada na okres dłuższy niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wyjątek stanowią zobowiązania z tytułu dostaw i usług zaliczane w całości do krótkoterminowych.

Do zobowiązań długoterminowych zalicza się:

- Kredyty i pożyczki, których raty spłaty przypadają na okres dłuższy niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.
- Długoterminowe zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych (obligacje).
- Zobowiązania leasingowe, jeżeli termin ich wykupu jest dłuższy niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.
- Inne zobowiązania finansowe, jeżeli termin ich wykupu jest dłuższy niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Wycena

W ciągu roku obrotowego, zobowiązania w spółce długoterminowe wycenia się:

- Wyrażone w walucie krajowej – w wielkości nominalnej.

Zobowiązania długoterminowe w walutach obcych operacji gospodarczych ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich powstania odpowiednio:

- Po kursie kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego spółka korzysta – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań.
- Po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na dzień, chyba, że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs – w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy zobowiązania długoterminowe wycenia się:

- Kredyty i pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty.
- Długoterminowe zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych (obligacje) – w skorygowanej cenie netto.
- Pozostałe zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty.

Zobowiązania w walutach obcych wycenia się według średniego kursu ustalonego na dzień wyceny danej waluty przez NBP oraz po uwzględnieniu odpisów z tytułu aktualizacji wyceny. Różnice kursowe ustalone w trakcie roku lub na moment bilansowy odnosi się w ciężar kosztów finansowych lub na dobro przychodów finansowych.

Zobowiązania krótkoterminowe.

Zobowiązania krótkoterminowe jest to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Dotyczą zobowiązań o charakterze cywilnoprawnym i publicznoprawnym. Są to zobowiązania krótkoterminowe oraz

ta część długoterminowych, których spłata nastąpi w ciągu roku od dnia bilansowego. Do zobowiązań krótkoterminowych zaliczają się:

- Krótkoterminowe kredyty i pożyczki.
- Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych.
- Inne zobowiązania finansowe.
- Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, niezależnie od okresu spłaty.
- Zobowiązania z tytułu otrzymanych zaliczek na dostawy, kaucji zabezpieczających kredyty kupieckie odbiorców paliwa.
- Zobowiązania wekslowe.
- Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń.
- Zobowiązania z tytułu podatków i ceł.
- Inne (niewymienione wyżej) zobowiązania.

Wycena

W ciągu roku obrotowego, zobowiązania krótkoterminowe wycenia się:

- Wyrażone w walucie krajowej - w wielkości nominalnej.
- Zobowiązania w walutach obcych ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich powstania odpowiednio:
 - Po kursie kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego spółka korzysta – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań.
 - Po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na dzień, chyba, że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs – w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy zobowiązania krótkoterminowe wycenia się:

- Kredyty i pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty.
- Zobowiązania z tytułu Zaliczek – w wysokości otrzymanej kwoty netto tj. Po potrąceniu podatku od towarów i usług vat, kaucje w kwocie zwrotu lub jeżeli umowa handlowa przewiduje w kwocie pozostającej do rozliczenia.
- Zobowiązania wekslowe własne – w kwocie wymaganej zapłaty.
- Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – w kwocie nominalnej.
- Zobowiązania z tytułu podatków i ceł – w kwocie wymaganej zapłaty.
- Pozostałe zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty.
- Zobowiązania w walutach obcych wycenia się według średniego kursu ustalonego na dzień wyceny danej waluty przez NBP.

Różnice kursowe ustalone w trakcie roku lub na moment bilansowy odnosi się w ciężar kosztów finansowych lub na dobro przychodów finansowych.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów.

Wartość otrzymanych aktywów, które staną się przychodem w okresach przyszłych. Są to przypadające na przyszłe okresy rozliczenia:

- Otrzymanych dotacji, subwencji przeznaczonych na nabycie środków trwałych.
- Równowartości nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych, Przedpłat, zaliczek, umów leasingowych.
- Rozliczenia wynikające z kontraktów handlowych.

Podatek dochodowy.

Podatek dochodowy obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Podatek bieżący jest to oczekiwana kwota zobowiązań lub należności z tytułu podatku od dochodu do opodatkowania za dany rok, ustalona z zastosowaniem stawek podatkowych obowiązujących prawnie lub faktycznie na dzień sprawozdawczy. Podatek odroczony wyliczany jest przy zastosowaniu metody zobowiązania bilansowego, w oparciu o różnice przejściowe pomiędzy wartością aktywów z zobowiązań ustalaną dla celów księgowych, a ich wartością ustalaną dla celów podatkowych. Aktywa z tytułu podatku odroczonego związane z nierozliczoną stratą podatkową lub ujemnymi różnicami przejściowymi są ujmowane do wysokości, do której jest prawdopodobne, iż osiągnięty zostanie dochód do opodatkowania, który pozwoli na ich odpisanie. Aktywa z tytułu podatku odroczonego podlegają ponownej ocenie na każdy dzień sprawozdawczy. Sprawozdanie finansowe Skonsolidowane Grupy kapitałowej w skład której wchodzi Ekopol Górnośląski Holding SA oraz jednostka podporządkowana Ekoset DI Sp. z o.o. Składa się z:

- Wprowadzenia do sprawozdania finansowego.
- Bilansu.
- Rachunku zysków i strat.
- Zestawienia zmian w kapitale własnym.
- Rachunku przepływów pieniężnych.
- Dodatkowych informacji i objaśnień.

Grupa sporządza rachunek z przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Grupa sporządza porównawczy rachunek zysków i strat. Grupa kapitałowa sporządza za każdy rok obrotowy sprawozdanie z działalności Grupy.

Zasady konsolidacji sprawozdania finansowego.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje roczne sprawozdanie finansowe spółki dominującej Ekopol Górnośląski Holding SA oraz roczne sprawozdanie finansowe spółki nad którą spółka sprawuje kontrolę - Ekoset DI Sp. z o.o. sporządzone na dzień bilansowy. Przez kontrolę rozumie się zdolność wpływania na politykę finansową i operacyjną spółki zależnej w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych z jej działalności. Sprawozdanie finansowe spółki dominującej oraz spółki zależnej objętych niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym, sporządza się na ten sam dzień bilansowy. W przypadkach gdy jest to konieczne, w sprawozdaniu finansowym spółki zależnej dokonujemy korekt mających na celu ujednolicenie zasad rachunkowości stosowanych przez Grupę, Spółka zależna objęta jest konsolidacją metodą pełną. Metoda konsolidacji pełnej polega na łączeniu sprawozdań finansowych spółki dominującej oraz spółki zależnej poprzez zsumowanie w pełnej wartości poszczególnych pozycji aktywów, zobowiązań, kapitału własnego, przychodów oraz kosztów. Wyłączeniu podlega wyrażona w cenie nabycia wartość udziałów posiadanych przez jednostkę dominującą w jednostce zależnej z tą częścią, wycenionych według wartości godziwej aktywów netto jednostki zależnej, która odpowiada udziałowi jednostki dominującej. Nadwyżkę wartości udziałów nad odpowiadającą im częścią aktywów netto wycenionych według ich wartości godziwej – wartość firmy, wykazuje się w aktywach bilansu skonsolidowanego „Wartość firmy Jednostki zależnej”. Nadwyżkę części aktywów netto wycenionych według ich wartości godziwej nad wartością udziałów – ujemną wartość firmy wykazuje się w pasywach skonsolidowanego bilansu „ujemna wartość firmy jednostki zależnej” Wyłączeniu podlegają również w całości:

- Wzajemne należności i zobowiązania oraz inne rozrachunki o podobnym charakterze jednostek objętych konsolidacją.
- Przychody i koszty operacji gospodarczych dokonanych między jednostkami objętymi konsolidacją.

- Zyski lub straty powstałe w wyniku operacji gospodarczych dokonanych między jednostkami objętymi konsolidacją, zawarte w wartości aktywów podlegających konsolidacji.
- Dywidendy naliczone lub wypłacone. Można nie dokonywać wyłączeń o których mowa w ust.6, Ustawy o Rachunkowości jeżeli nie są one istotne dla realizacji obowiązku określonego wart.4 ust.1.

Bilans na dzień 30.09.2025

AKTYWA	Stan na dzień 30.09.2025	Stan na dzień 30.06.2025	Różnica III Q 2025	Stan na dzień 30.09.2024	Stan na dzień 30.06.2024	Różnica III Q 2024
A. Aktywa trwałe	10 913 295,64	11 041 278,02	127 982,38	12 072 283,56	11 912 229,21	-160 054,35
I. Wartości niematerialne i prawne	3 326 387,73	3 333 160,53	6 772,80	3 353 478,83	3 360 480,54	7 001,71
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	3 326 387,73	3 333 160,53	6 772,80	3 353 478,83	3 360 480,54	7 001,71
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	6 872 395,22	6 943 471,37	71 076,15	7 858 000,47	7 632 479,99	-225 520,48
1. Środki trwałe	6 626 575,11	6 883 059,06	256 483,95	7 754 636,88	7 137 137,53	-617 499,35
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	152 908,00	152 908,00	0,00	152 908,00	152 908,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 819 116,59	3 848 771,29	29 654,70	3 884 206,17	3 913 662,12	29 455,95
c) urządzenia techniczne i maszyny	778 105,27	852 917,67	74 812,40	1 398 057,35	1 490 602,47	92 545,12
d) środki transportu	1 618 001,24	1 737 965,54	119 964,30	1 958 398,19	1 187 302,42	-771 095,77
e) inne środki trwałe	258 444,01	290 496,56	32 052,55	361 067,17	392 662,52	31 595,35
2. Środki trwałe w budowie	245 820,11	60 412,31	-185 407,80	30 192,86	411 602,62	381 409,76
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	73 170,73	83 739,84	10 569,11
IV. Należności długoterminowe	289 280,00	319 975,00	30 695,00	379 747,00	432 329,00	52 582,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	289 280,00	319 975,00	30 695,00	379 747,00	432 329,00	52 582,00

V. Inwestycje długoterminowe	400 597,03	420 035,46	19 438,43	453 911,85	459 794,27	5 882,42
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	338 097,03	357 535,46	19 438,43	391 411,85	397 294,27	5 882,42
a) w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) w pozostałych jednostkach	338 097,03	357 535,46	19 438,43	391 411,85	397 294,27	5 882,42
- udziały lub akcje	35 146,20	35 146,20	0,00	35 146,20	35 146,20	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	302 950,83	322 389,26	19 438,43	356 265,65	362 148,07	5 882,42
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	62 500,00	62 500,00	0,00	62 500,00	62 500,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	24 635,66	24 635,66	0,00	27 145,41	27 145,41	0,00

1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24 635,66	24 635,66	0,00	27 145,41	27 145,41	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	26 399 625,83	27 296 205,66	896 579,83	21 964 213,04	22 496 301,23	532 088,19
I. Zapasy	6 865 976,87	6 441 922,89	-424 053,98	7 908 102,83	11 592 112,44	3 684 009,61
1. Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	3 815 263,71	2 706 499,58	-1 108 764,13	3 984 266,58	5 748 009,37	1 763 742,79
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Towary	3 050 713,16	3 735 423,31	684 710,15	3 923 836,25	5 844 103,07	1 920 266,82
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	7 219 306,94	6 667 804,58	-551 502,36	7 301 212,27	6 821 124,01	-480 088,26
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	7 219 306,94	6 667 804,58	-551 502,36	7 301 212,27	6 821 124,01	-480 088,26
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 826 681,64	5 852 692,84	-973 988,80	6 847 051,89	6 319 849,06	-527 202,83
- do 12 miesięcy	6 826 681,64	5 852 692,84	-973 988,80	6 847 051,89	6 319 849,06	-527 202,83
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	37 830,82	40 430,34	2 599,52	87 849,43	98 093,18	10 243,75
c) inne	294 943,04	714 829,96	419 886,92	277 232,95	308 177,71	30 944,76
d) dochodzone na drodze sądowej	59 851,44	59 851,44	0,00	89 078,00	95 004,06	5 926,06
III. Inwestycje krótkoterminowe	12 023 198,14	13 832 418,11	1 809 219,97	6 421 024,16	3 628 523,70	-2 792 500,46
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 023 198,14	13 832 418,11	1 809 219,97	6 421 024,16	3 628 523,70	-2 792 500,46
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	235 095,20	234 433,18	-662,02	239 933,93	280 721,05	40 787,12
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	72 784,75	72 122,73	-662,02	77 623,48	118 410,60	40 787,12
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	162 310,45	162 310,45	0,00	162 310,45	162 310,45	0,00
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 788 102,94	13 597 984,93	1 809 881,99	6 181 090,23	3 347 802,65	-2 833 287,58
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 788 102,94	13 597 984,93	1 809 881,99	6 181 090,23	3 347 802,65	-2 833 287,58
- inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	291 143,88	354 060,08	62 916,20	333 873,78	454 541,08	120 667,30
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	59 592,55	59 592,55	0,00	59 592,55	59 592,55	0,00
A K T Y W A R A Z E M	37 372 514,02	38 397 076,23	1 024 562,21	34 096 089,15	34 468 122,99	372 033,84

Aktywa

Bilansowa wartość aktywów trwałych osiągnęła 10 913 296 zł.

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

Aktywa obrotowe za III kwartał 2025 roku prezentują wartość 26 399 626 zł w tym środki pieniężne w kasach oraz na rachunkach bankowych w kwocie 11 788 103 zł.

Należności z tytułu dostaw prezentują wartość bilansową w kwocie 6 826 682 zł.

Stan inwestycji zaprezentowany w pozycji „produkty w toku”, dotyczący budowy osiedla w Ptakowicach na dzień 30-09-2025 wyniósł 3 815 264 zł natomiast towary pozostające do sprzedaży przyjęły wartość 3 050 713 zł.

PASYWA	Stan na dzień 30.09.2025	Stan na dzień 30.06.2025	Różnica III Q 2025	Stan na dzień 30.09.2024	Stan na dzień 30.06.2024	Różnica III Q 2024
A. Kapitał (fundusz) własny	18 949 394,31	18 828 257,92	-121 136,39	18 144 716,12	17 671 009,77	-473 706,35
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 795 422,75	3 795 422,75	0,00	3 795 422,75	3 795 422,75	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	13 357 331,33	13 357 331,33	0,00	12 983 712,48	12 983 712,48	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową /statutem spółki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	659 169,43	659 169,43	0,00	659 169,43	659 169,43	0,00
VII. Zysk (strata) netto	1 137 470,80	1 016 334,41	-121 136,39	706 411,46	232 705,11	-473 706,35
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Kapitały mniejszości	291 560,00	313 160,74	21 600,74	325 415,52	338 074,74	12 659,22
C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Ujemna wartość - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 131 559,71	19 255 657,57	1 124 097,86	15 625 957,51	16 459 038,48	833 080,97
I. Rezerwy na zobowiązania	17 312,62	17 312,62	0,00	71 323,98	71 323,98	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17 312,62	17 312,62	0,00	71 323,98	71 323,98	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Zobowiązania długoterminowe	1 095 130,97	1 175 310,15	80 179,18	1 410 697,76	810 226,04	-600 471,72
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 095 130,97	1 175 310,15	80 179,18	1 410 697,76	810 226,04	-600 471,72
a) kredyty i pożyczki	835 130,97	915 310,15	80 179,18	1 150 697,76	550 226,04	-600 471,72
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	260 000,00	260 000,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	16 299 166,67	17 276 349,08	977 182,41	13 155 281,66	14 499 683,50	1 344 401,84
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	16 299 166,67	17 276 349,08	977 182,41	13 155 281,66	14 499 683,50	1 344 401,84
a) kredyty i pożyczki	314 634,45	310 563,55	-4 070,90	309 184,52	919 585,79	610 401,27
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	262 000,00	1 400 628,40	1 138 628,40	391 455,66	389 955,66	-1 500,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 495 784,10	6 303 431,09	-1 192 353,01	5 202 311,12	7 400 745,24	2 198 434,12
- do 12 miesięcy	7 495 784,10	6 303 431,09	-1 192 353,01	5 202 311,12	7 400 745,24	2 198 434,12
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	941 980,59	682 132,44	-259 848,15	21 000,00	23 000,00	2 000,00

f) zobowiązania wekslowe	1 897 535,58	2 000 486,28	102 950,70	2 173 106,87	2 332 969,05	159 862,18
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 326 201,32	5 769 953,32	443 752,00	4 998 223,49	3 061 680,26	-1 936 543,23
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	748 194,00	-748 194,00	0,00	311 747,50	-311 747,50
i) inne	61 030,63	60 960,00	-70,63	60 000,00	60 000,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	719 949,45	786 685,72	66 736,27	988 654,11	1 077 804,96	89 150,85
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	719 949,45	786 685,72	66 736,27	988 654,11	1 077 804,96	89 150,85
- długoterminowe	440 641,28	472 062,55	31 421,27	686 097,71	745 432,56	59 334,85
- krótkoterminowe	279 308,17	314 623,17	35 315,00	302 556,40	332 372,40	29 816,00
P A S Y W A R A Z E M	37 372 514,02	38 397 076,23	1 024 562,21	34 096 089,15	34 468 122,99	372 033,84

Pasywa

Kapitały własne prezentują wartość 18 949 394 zł.

Zobowiązania długoterminowe na dzień 30-09-2025 przyjęły wartość 1 095 131 zł.

Ogółem zobowiązania krótkoterminowe na dzień 30-09-2025 roku wykazują wartość bilansową 16 299 167 zł, z tytułu dostaw towarów zobowiązanie opiewa na wartość 7 495 784 zł.

Zobowiązania z tytułu podatków w tym podatku akcyzowego na dzień 30-09-2025 wynoszą 5 326 201 zł.

Zobowiązania z tytułu kredytów do spłaty w roku 2025 wynoszą 314 634 zł.

Zobowiązania z tytułu weksli komercyjnych na koniec trzeciego kwartału wynoszą 1 897 536 zł.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów są rozliczane w stosunku do realizacji umów leasingowych.

Rachunek zysków i strat

	Stan na 30-09-2025	Stan na 30-06-2025	Stan na 30-09-2024	Stan na 30-06-2024
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:	197 025 429,56 zł	128 450 718,38 zł	166 390 875,93 zł	104 419 805,99 zł
– od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 595 309,63 zł	4 248 370,54 zł	4 293 625,02 zł	1 519 087,76 zł
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	192 430 119,93 zł	124 202 347,84 zł	162 097 250,91 zł	102 900 718,23 zł
B. Koszty działalności operacyjnej	195 852 712,57 zł	127 389 319,99 zł	165 605 054,74 zł	104 143 986,93 zł
I. Amortyzacja	785 948,18 zł	516 664,74 zł	719 587,51 zł	474 092,88 zł

II. Zużycie materiałów i energii	453 011,94 zł	307 912,24 zł	557 099,49 zł	383 386,52 zł
III. Usługi obce	1 490 688,35 zł	1 037 631,83 zł	1 495 896,89 zł	981 927,79 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:	36 825 394,54 zł	23 107 836,19 zł	21 515 214,08 zł	11 206 624,76 zł
– podatek akcyzowy	26 151 500,00 zł	16 388 425,00 zł	15 158 249,00 zł	7 856 054,00 zł
V. Wynagrodzenia	2 085 488,66 zł	1 396 013,59 zł	2 355 373,61 zł	1 603 677,87 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	405 536,41 zł	270 368,27 zł	516 131,36 zł	356 336,78 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	148 773,48 zł	96 832,56 zł	142 341,67 zł	99 325,25 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	153 657 871,01 zł	100 656 060,57 zł	138 303 410,13 zł	89 038 615,08 zł
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	1 172 716,99 zł	1 061 398,39 zł	785 821,19 zł	275 819,06 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	261 037,81 zł	181 143,77 zł	251 646,52 zł	172 379,05 zł
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł	2 305,54 zł	535,54 zł
II. Dotacje	2 178,81 zł	1 452,54 zł	20 258,55 zł	13 505,70 zł
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
IV. Inne przychody operacyjne	258 859,00 zł	179 691,23 zł	229 082,43 zł	158 337,81 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	164 454,37 zł	82 588,02 zł	101 446,22 zł	70 163,66 zł
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	52 653,47 zł	28 124,95 zł	0,00 zł	0,00 zł
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Inne koszty operacyjne	111 800,90 zł	54 463,07 zł	101 446,22 zł	70 163,66 zł
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	1 269 300,43 zł	1 159 954,14 zł	936 021,49 zł	378 034,45 zł
G. Przychody finansowe	283 011,76 zł	190 708,62 zł	73 316,00 zł	58 647,64 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	2 879,64 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II. Odsetki, w tym:	280 132,12 zł	190 708,62 zł	27 542,26 zł	19 054,30 zł
– od jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
– w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
V. Inne	0,00 zł	0,00 zł	45 773,74 zł	39 593,34 zł
H. Koszty finansowe	169 107,62 zł	115 342,83 zł	224 708,25 zł	155 929,98 zł
I. Odsetki, w tym	154 979,69 zł	105 949,97 zł	202 394,43 zł	143 210,79 zł
– dla jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
– w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
IV. Inne	14 127,93 zł	9 392,86 zł	22 313,82 zł	12 719,19 zł
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H +/- I)	1 383 204,57 zł	1 235 319,93 zł	784 629,24 zł	280 752,11 zł
K. Odpis wartości firmy	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
I. Odpis wartości firmy – jednostki zależne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II. Odpis wartości firmy – jednostki współzależne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
L. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
I. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
N. Zysk (strata) brutto (J – K + L +/- M)	1 383 204,57 zł	1 235 319,93 zł	784 629,24 zł	280 752,11 zł
O. Podatek dochodowy	278 613,00 zł	230 264,00 zł	97 507,00 zł	54 677,00 zł
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
R. Zyski (straty) mniejszości	32 879,23 zł	11 278,48 zł	19 289,22 zł	6 630,00 zł
S. Zysk (strata) netto (N – O – P +/- R)	1 137 470,80 zł	1 016 334,41 zł	706 411,46 zł	232 705,11 zł

Wyjaśnienie do Rachunku Zysków i Strat

Za III kwartał 2025 roku suma sprzedaży Grupy Ekopolu Górnośląskiego Holding SA osiągnęła poziom 197 025 430 zł, koszt sprzedanych towarów to wartość 153 657 871 zł. Koszt akcyzy związanej ze sprzedażą paliwa wyniósł 26 151 500 zł.

Wartość wypracowanej marży w III kwartale 2025 wyniosła 17 216 059 zł tj. 8,73%.

Za III kwartał 2025 roku Grupa Ekopol Górnośląski Holding SA poniosła koszty operacyjne związane z podstawową działalnością handlową w wysokości 195 852 713 zł.

Zysk ze sprzedaży wypracowany za III kwartał 2025 wyniósł 1 172 717 zł.

Wynik netto z całokształtu działalności za III kwartał 2025 wyniósł 1 137 471 zł.

Rachunek przepływów pieniężnych

	30.09.2025	30.06.2025
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 137 470,80	1 016 334,41
II. Korekty razem	4 416 844,45	4 526 780,03
1. Zyski (straty) mniejszości	-32 879,23	-11 278,48
2. Zyski (straty) z udziałów (akcji) w jedn.wycen.met.praw własności	0,00	0,00
3. Amortyzacja	785 948,18	516 664,74
4. Odpisy wartości firmy	0,00	0,00
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	125 152,46	84 758,65
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	52 653,47	28 124,95
9. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
10. Zmiana stanu zapasów	884 526,57	1 308 580,55
11. Zmiana stanu należności	-974 815,17	-469 007,81
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 725 174,58	3 213 891,24
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-148 773,88	-144 953,81

14. Inne korekty	-142,53	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	5 554 315,25	5 543 114,44
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	500 945,68	325 245,77
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 503,00	3 003,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	280 132,12	190 708,62
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	280 132,12	190 708,62
- zbycie aktywów finansowych,	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	280 132,12	190 708,62
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	216 310,56	131 534,15
II. Wydatki	598 537,20	343 619,43
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych	277 824,83	266 431,27
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	88 502,62	30 386,21
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	88 502,62	30 386,21
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	88 502,62	30 386,21
4. Inne wydatki inwestycyjne	232 209,75	46 801,95
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-97 591,52	-18 373,66
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 049 503,14	1 693 150,88
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	523 503,84	471 022,48
4. Inne wpływy finansowe	525 999,30	1 222 128,40
II. Wydatki	2 487 711,50	1 389 494,30
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	748 194,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	231 599,33	155 491,06
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	682 482,82	527 050,76
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych (kaucje)	670 455,66	592 955,66
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	154 979,69	105 949,97
9. Inne wydatki finansowe	0,00	8 046,85
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 438 208,36	303 656,58
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	4 018 515,37	5 828 397,36
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	0,00
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	7 769 587,57	7 769 587,57

G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym:	11 788 102,94	13 597 984,93
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale

	30-09-2025	30-06-2025	30-09-2024	30-06-2024
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 560 623,07	18 560 623,07	17 671 009,77	17 646 527,58
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	18 560 623,07	18 560 623,07	17 671 009,77	17 646 527,58
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 795 422,75	3 795 422,75	3 795 422,75	3 795 422,75
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 795 422,75	3 795 422,75	3 795 422,75	3 795 422,75
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	13 357 331,33	13 001 786,78	12 983 712,48	12 414 180,98
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	355 544,55	0,00	569 531,50
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	355 544,55	0,00	569 531,50
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00	0,00	0,00
– wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	13 357 331,33	13 357 331,33	12 983 712,48	12 983 712,48
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00

– zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	659 169,43	659 169,43	659 169,43	659 169,43
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	659 169,43	659 169,43	659 169,43	659 169,43
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	659 169,43	659 169,43	659 169,43	659 169,43
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	659 169,43	659 169,43	659 169,43	659 169,43
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych niezajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00

– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	0,00	0,00	659 169,43	659 169,43
6. Wynik netto	1 137 470,80	1 016 334,41	706 411,46	232 705,11
a) zysk netto	1 137 470,80	1 016 334,41	706 411,46	232 705,11
b) strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 949 394,31	18 828 257,92	18 144 716,12	17 671 009,77
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18 949 394,31	18 828 257,92	18 144 716,12	17 671 009,77

Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości realizacji ogłoszonych prognoz wyników finansowych.

Grupa nie publikowała prognoz wyników finansowych na 2025 rok.

Informacje dotyczące wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w Grupie w trzecim kwartale 2025 roku.

Grupa w trzecim kwartale 2025 roku kontynuowała działania innowacyjne w zakresie rozwoju nowego modułu zarządzania gospodarką paliwową MS Prime.

Zatrudnienie w Grupie.

Liczba osób zatrudnionych przez Grupę w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 24 osób.

Zdarzenia po dniu bilansowym.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia dotyczące Grupy i prowadzonej przez nią działalności.

Oświadczenie Zarządu Spółki EGH SA.

Zarząd Grupy oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, dane finansowe i dane porównawcze za trzeci kwartał 2025 sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Grupę, a kwartalne sprawozdanie zawiera jej prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć.

Andrzej S. Piecuch
Prezes Zarządu

Mirostaw Szarawarski
Wiceprezes Zarządu

Sebastian Pyka
Wiceprezes Zarządu

Monika Górską-Warzecha
Główny księgowy

Piekary Śląskie, 30.10.2025 r