

EKO EXPORT S.A.
ul. Strażacka 81
PL 43-382 Bielsko-Biała
NIP: PL 5471865541
REGON: 072266443

tel.: +48 33 81 96 288
fax: +48 33 81 96 287
email: info@ekoexport.pl
www.ekoexport.pl



Sprawozdanie finansowe za I kwartał 2017 r.

Sprawozdanie finansowe
obejmujące okres
od 01 stycznia 2017r. do 31 marca 2017r.

Bielsko-Biała 25.05.2017r.

Sprawozdanie finansowe za I kwartał 2017

Bilans

AKTYWA	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016
I. Aktywa trwałe	74 186 963,74	74 918 781,89	67 012 989,72
1. Wartości niematerialne i prawne	1 258 350,55	1 301 741,95	1 569 552,89
wartość firmy			
2. Rzeczowe aktywa trwałe	13 953 873,22	14 188 970,32	14 911 385,70
3. Należności długoterminowe	569 920,35	569 920,35	580 140,35
3.1. Od jednostek powiązanych	-		
3.2. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale			
3.3. Od pozostałych jednostek	569 920,35	569 920,35	580 140,35
4. Inwestycje długoterminowe	56 718 305,05	57 318 852,70	48 176 467,99
4.1. Nieruchomości			-
4.2. Wartości niematerialne i prawne			-
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	56 707 805,05	57 308 352,70	48 165 967,99
a) w jednostkach powiązanych	40 937 385,15	41 537 932,80	32 395 548,09
- udziały lub akcje w jednostkach zależnych wyceniane metodą praw własności			2 948,17
b) w pozostałych jednostkach, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	15 770 419,90	15 770 419,90	
- udziały lub akcje w jednostkach zależnych wyceniane metodą praw własności			
- udziały lub akcje w innych jednostkach	15 770 419,90	15 770 419,90	
c) w pozostałych jednostkach			15 770 419,90
4.4. Inne inwestycje długoterminowe	10 500,00	10 500,00	10 500,00
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 686 514,57	1 539 296,57	1 775 442,79
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	723 764,00	576 546,00	588 002,00
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	962 750,57	962 750,57	1 187 440,79
II. Aktywa obrotowe	30 158 563,42	30 669 684,92	31 410 147,89
1. Zapasy	14 302 622,26	15 706 834,98	16 502 930,45
2. Należności krótkoterminowe	8 171 630,78	7 126 061,04	7 499 554,55
2.1. Od jednostek powiązanych	6 157 810,67	6 264 897,20	5 913 509,65
2.2. od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale			
2.3. Od pozostałych jednostek	2 013 820,11	861 163,84	1 586 044,90
3. Inwestycje krótkoterminowe	7 346 767,74	7 495 887,58	6 689 438,34
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 346 767,74	7 495 887,58	6 689 438,34
a) w jednostkach powiązanych	7 326 952,42	7 340 913,12	6 667 967,34
b) w pozostałych jednostkach			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	19 815,32	154 974,46	21 471,00
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	337 542,64	340 901,32	718 224,55
III. Należne wpłaty na kapitał zakładowy			
IV. Udziały (akcje) własne			
Aktywa razem	104 345 527,16	105 588 466,81	98 423 137,61

Sprawozdanie finansowe za I kwartał 2017

PASYWA	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016
I. Kapitał własny	70 745 698,23	70 796 945,33	65 810 473,61
1. Kapitał zakładowy	1 132 750,00	1 132 750,00	1 097 750,00
2. Kapitał zapasowy	60 124 339,78	60 124 339,78	53 400 320,29
3. Kapitał z aktualizacji wyceny			
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	3 539 855,55		3 259 171,49
6. Zysk (strata) netto	- 51 247,10	3 539 855,55	2 053 231,83
7. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	33 599 828,93	34 791 521,48	32 612 664,00
1. Rezerwy na zobowiązania	2 260 091,00	2 274 783,00	1 616 786,00
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 244 091,00	2 258 783,00	1 602 786,00
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		-	
a) długoterminowa			-
b) krótkoterminowa			-
1.3. Pozostałe rezerwy	16 000,00	16 000,00	14 000,00
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe	16 000,00	16 000,00	14 000,00
2. Zobowiązania długoterminowe	8 953 287,11	9 119 755,63	10 570 740,88
2.1. Wobec jednostek powiązanych			
2.2. wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale			
2.3. Wobec pozostałych jednostek	8 953 287,11	9 119 755,63	10 570 740,88
3. Zobowiązania krótkoterminowe	21 999 564,85	22 989 019,03	19 846 017,11
3.1. Wobec jednostek powiązanych	1 374,45	28 211,77	
3.2. wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale			
3.3. Wobec pozostałych jednostek	21 997 328,33	22 959 945,19	19 823 182,24
3.4. Fundusze specjalne	862,07	862,07	22 834,87
4. Rozliczenia międzyokresowe	386 885,97	407 963,82	579 120,01
4.1. Ujemna wartość firmy			
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	386 885,97	407 963,82	579 120,01
a) długoterminowe	353 954,90	353 954,90	438 266,30
b) krótkoterminowe	32 931,07	54 008,92	140 853,71
Pasywa razem	104 345 527,16	105 588 466,81	98 423 137,61

Wartość księgowa	70 745 698,23	70 796 945,33	65 810 473,61
Liczba akcji (w szt.)	11 327 500,00	11 327 500,00	10 977 500,00
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł.)	6,25	6,25	6,00
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	11 327 500,00	11 327 500,00	10 977 500,00
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	6,25	6,25	6,00

Pozycje pozabilansowe

	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016
1. Należności warunkowe			
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
1.2. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
1.3. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
2. Zobowiązania warunkowe	175 000,00	175 000,00	
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
2.2. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
2.3. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu) wraz z podpozycją:	175 000,00	175 000,00	
- udzielonych gwarancji i poręczeń	175 000,00	175 000,00	
3. Inne (z tytułu)			
Pozycje pozabilansowe, razem	175 000,00	175 000,00	

Rachunek Zysków i Strat

Rachunek zysków i strat	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016
A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	6 163 529,83	20 375 167,78	5 919 943,09
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 098 073,19	10 695 032,30	4 105 153,18
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 065 456,64	9 680 135,48	1 814 789,91
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	3 824 360,26	12 429 405,17	2 702 201,27
- jednostkom powiązanym			
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 348 519,25	7 893 060,05	1 767 331,34
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 475 841,01	4 536 345,12	934 869,93
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	2 339 169,57	7 945 762,61	3 217 741,82
D. Koszty sprzedaży	121 541,38	975 705,12	116 192,02
E. Koszty ogólnego zarządu	1 064 087,16	4 630 301,40	1 047 478,19
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	1 153 541,03	2 339 756,09	2 054 071,61
G. Pozostałe przychody operacyjne	206 493,40	429 432,95	68 395,53
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje	21 077,85	239 551,72	68 395,53
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne przychody operacyjne	185 415,55	189 881,23	
H. Pozostałe koszty operacyjne	278 860,21	1 620 030,29	176 977,28

Sprawozdanie finansowe za I kwartał 2017

I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	278 860,21	1 620 030,29	176 977,28
I. Zysk(strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	1 081 174,22	1 149 158,75	1 945 489,86
J. Przychody finansowe	868 937,92	4 315 243,45	760 099,75
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:			
- w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale			
b) od pozostałych jednostek, w tym:			
- w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:	868 937,92	3 331 431,80	760 099,75
- od jednostek powiązanych		3 331 431,80	760 099,75
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- od jednostek powiązanych			
IV. Aktualizacja wartości inwestycji			
V. Inne		983 811,65	
K. Koszty finansowe	1 789 665,24	477 820,65	147 121,78
I. Odsetki, w tym:	131 474,14	477 820,65	120 156,59
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- dla jednostek powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne	1 658 191,10		26 965,19
L. Udział w zyskach (stratach) jednostek podporządkowanych wycenianych metoda praw własności			
M. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	160 446,90	4 986 581,55	2 558 467,83
N. Podatek dochodowy	211 694,00	1 446 726,00	505 236,00
I. Część bieżąca	373 604,00	647 575,00	373 538,00
II. Część odroczone	-161 910,00	799 151,00	131 698,00
O. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
P. Zysk (strata) netto (N-O-P)	-51 247,10	3 539 855,55	2 053 231,83

Zysk (strata) netto (zannualizowany)	-51 247,10	3 539 855,55	2 053 231,83
średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	11 327 500	11 327 500	10 977 500
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł.)	0,00	0,31	0,19
średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	11 327 500	11 327 500	10 977 500
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł.)	0,00	0,31	0,19

Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	31.03.2017	31.12.2016	31.03.2016
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	70 796 945,33	65 743 569,56	63 078 472,56
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów (-)			
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po uzgodnieniu do danych porównywalnych	70 796 945,33	65 743 569,56	63 078 472,56
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	1 132 750,00	1 097 750,00	1 097 750,00
1.1. Zmiany kapitału zakładowego		35 000,00	
a) zwiększenie (z tytułu)		35 000,00	
– emisji akcji			
– dopłat do kapitału			
– zarejestrowania podwyższenia kapitału		35 000,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– umorzenia akcji			
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	1 132 750,00	1 132 750,00	1 097 750,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	60 124 339,78	55 386 648,07	55 386 648,07
2.1. Zmiany kapitału zapasowego		9 410 651,27	- 1 986 327,78
a) zwiększenie (z tytułu)		7 074 171,49	
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
– z podziału zysku (ustawowo)		7 074 171,49	
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
– zysk ze sprzedaży akcji własnych			
b) zmniejszenie (z tytułu)		- 2 336 479,78	- 1 986 327,78
– pokrycie straty			
– umorzenie udziałów (z zysku roku ubiegłego)			
– strata ze sprzedaży akcji własnych		- 1 986 327,78	- 1 986 327,78
– koszty emisji		- 350 152,00	
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	60 124 339,78	60 124 339,78	53 400 320,29
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu			
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenie (z tytułu)			
– korekty aktualizującej wartość			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– zbycia środków trwałych			
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	6 000 000,00		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		6 000 000,00	6 000 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)		6 000 000,00	6 000 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)			
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 539 855,55		3 259 171,49
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 539 855,55		3 259 171,49
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów			

Sprawozdanie finansowe za I kwartał 2017

5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	3 539 855,55	3 259 171,49	3 259 171,49
a) zwiększenie (z tytułu)			
– podziału zysku z lat ubiegłych			
b) zmniejszenie (z tytułu)		3 259 171,49	
– podział zysku (na kapitał zapasowy)		3 259 171,49	
– pokrycie straty z lat ubiegłych			
– podziału zysku z roku poprzedniego na fundusz rezerwowy			
– wypłata dywidendy			
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	3 539 855,55		3 259 171,49
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,(-)			
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
b) korekty błędów			
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych			
a) zwiększenie (z tytułu)			
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia (-)			
– korekta błędu			
b) zmniejszenie (z tytułu) (+)			
– pokrycie z zysku roku poprzedniego			
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu			
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	3 539 855,55		3 259 171,49
6. Wynik netto	- 51 247,10	3 539 855,55	2 053 231,83
a) zysk netto		3 539 855,55	2 053 231,83
b) strata netto	-51 247,10		
c) odpisy z zysku			
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	70 745 698,23	70 796 945,33	65 810 473,61
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	70 745 698,23	70 796 945,33	65 810 473,61

Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2017-31.03.2017	31.12.2016	01.01.2016-31.03.2016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	- 51 247,10	3 539 855,55	2 053 231,83
II. Korekty razem	3 152 397,98	159 801,71	660 032,49
1. Udział w zyskach (stratach) netto w jednostkach podporządkowanych wycenianych metoda praw własności			
2. Amortyzacja	278 488,50	1 393 233,17	374 877,09
3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	2 208 414,38		
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	- 737 463,78	- 2 853 611,15	120 156,59
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej			
6. Zmiana stanu rezerw	- 14 692,00	797 169,00	139 172,00
7. Zmiana stanu zapasów	1 404 212,72	1 389 877,75	593 782,28
8. Zmiana stanu należności	- 1 045 569,74	- 229 522,88	- 613 236,39
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 223 945,07	- 1 010 768,18	- 185 829,82

Sprawozdanie finansowe za I kwartał 2017

10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 164 937,17	- 5 345,22	- 447 658,48
11. Inne korekty		678 769,22	678 769,22
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	3 101 150,88	3 699 657,26	2 713 264,32
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy			
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych			
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziałów w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki			
- inne wpływy z aktywów finansowych			
b) w pozostałych jednostkach			
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki			
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne			
II. Wydatki	- 957 297,76	- 8 442 194,70	- 1 930 166,25
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		- 28 129,76	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:	- 462 577,21	- 7 347 061,11	- 1 536 108,20
a) w jednostkach powiązanych	- 462 577,21	- 7 347 061,11	- 1 536 108,20
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe	- 462 577,21	- 7 347 061,11	- 1 536 108,20
b) w pozostałych jednostkach			
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe			
4. Inne wydatki inwestycyjne	- 494 720,55	- 1 067 003,83	- 394 058,05
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 957 297,76	- 8 442 194,70	- 1 930 166,25
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy		8 023 903,56	
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		3 499 848,00	
2. Kredyty i pożyczki		4 524 055,56	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe			

Sprawozdanie finansowe za I kwartał 2017

II. Wydatki	- 2 279 012,26	- 3 330 620,89	- 965 856,30
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku			
4. Spłaty kredytów i pożyczek	- 2 126 077,29	- 2 674 510,37	- 792 787,40
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	- 21 460,83	- 81 389,87	- 52 912,31
8. Odsetki	- 131 474,14	- 477 820,65	- 120 156,59
9. Inne wydatki finansowe		- 96 900,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 279 012,26	4 693 282,67	- 965 856,30
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	- 135 159,14	- 49 254,77	- 182 758,23
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	- 135 159,14	- 49 254,77	- 182 758,23
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F. Środki pieniężne na początek okresu	154 974,46	204 229,23	204 229,23
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	19 815,32	154 974,46	21 471,00
– o ograniczonej możliwości dysponowania			

Sporządziła

Zatwierdził

Agnieszka Szatanik
Główna Księgowa

Jacek Dziedzic
Prezes Zarządu