



**GRUPA KAPITAŁOWA ERG S.A.  
INFORMACJA DODATKOWA  
DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO  
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021 r.**

## Spis treści

I. Stosowane metody i zasady rachunkowości .....	4
II. Opis dokonań lub niepowodzeń Grupy Kapitałowej .....	4
III. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze mających znaczny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.....	6
IV. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie .....	7
V. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu .....	7
VI. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz o odwróceniu takich odpisów.....	8
VII. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw .....	8
VIII. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego .....	8
IX. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych .....	8
X. Informacje o istotnych zobowiązaniach z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.....	8
XI. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych .....	8
XII. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów .....	8
XIII. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej, czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym).....	9
XIV. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego .....	9
XV. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli zostały zawarte na warunkach innych niż rynkowe.....	9
XVI. Informacje na temat instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej - informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia .....	9
XVII. Informację dotyczącą zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.....	9
XVIII. Informację dotyczącą emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych ....	9
XIX. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane.....	9
XX. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne sprawozdanie finansowe, nieuwjętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Grupy Kapitałowej .....	10
XXI. Informacje dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.....	10
XXII. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta.....	10
XXIII. Informacje dotyczące przychodów, kosztów i wyników finansowych przypadających na poszczególne segmenty działalności.....	11
XXIV. Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje skróconego sprawozdania finansowego w tym również przeliczenie na EUR .....	15
XXV. Zasady przyjęte do przeliczania wybranych danych finansowych na EUR.....	16
INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO RAPORTU ZA PIERWSZY KWARTAŁ 2021 ROK .....	17
1. Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji .....	17



2. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działań .....	18
3. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym do wyników prognozowanych .	18
4. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5 proc. ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta .....	19
5. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta .....	19
6. Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, .....	19
7. Informacje o istotnych transakcjach z podmiotami powiązanymi .....	20
8. Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji.....	20
9. Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta .....	20
10. Czynniki, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.....	20

## I. Stosowane metody i zasady rachunkowości

Zasady rachunkowości zostały zaprezentowane w Skróconym Śródrocznym Sprawozdaniu Finansowym za okres 01.01.2021 - 31.03.2021 r. (dalej: „Jednostkowym Sprawozdaniu Finansowym”, „Sprawozdaniu finansowym”) w pkt 9. oraz w Skróconym Śródrocznym Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym za okres 01.01.2021 - 31.03.2021 r. (dalej: „Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym”) w pkt 9.

W powyższych sprawozdaniach finansowych przestrzegano tych samych zasad rachunkowości, co w sprawozdaniach za rok 2020.

## II. Opis dokonań lub niepowodzeń Grupy Kapitałowej

W pierwszym kwartale 2021 r. Grupa Kapitałowa ERG S.A. (dalej: „Grupa Kapitałowa”, „Grupa”) zanotowała stratę netto na poziomie -873 tys. PLN wobec zysku netto za pierwszy kwartał 2020 na poziomie 1.155 tys. PLN. Strata operacyjna Grupy Kapitałowej wyniosła -1.028 tys. PLN wobec zysku 1.271 tys. PLN w porównywalnym okresie 2020 r. Obniżenie poziomu sprzedaży i pogorszenie wyników zanotowane w I kw.2021 roku w głównej mierze jest efektem niespotykanych od lat zawirowań na rynku surowców. Efektem zawirowań była niespotykana dotąd dynamika wzrostu cen surowców oraz brak jego dostępności. Pod koniec 2020 roku ceny zaczęły iść w górę i do końca pierwszego kwartału 2021 wzrosły do najwyższych poziomów odnotowanych w ciągu ostatnich 20 lat. Średnia zmiana cen surowca LDPE używanego do produkcji folii, oparta o niezależny indeks, wzrosła w okresie od grudnia 2020 do marca 2021 o 44,5%. Natomiast surowca HDPE w analogicznym okresie o 39,5%.

Jednym z powodów skokowego wzrostu cen surowców LDPE oraz HDPE było to, że wielu producentów surowca ograniczyło zdolności produkcyjne w sposób planowy dokonując modernizacji linii technologicznych. Oprócz planowanego ograniczenia produkcji doszło do wielu wyłączeń u producentów granulatu LDPE oraz HDPE między innymi poprzez powoływanie się przez nich na siłę wyższą i trudne warunki atmosferyczne (producenci z USA).

„Kryzys dostaw surowców dotknął ponad 90% przetwórców tworzyw sztucznych w Unii Europejskiej. Stowarzyszenia branżowe, zarówno w Europie jak i poza nią, od początku roku alarmują, że sytuacja na rynku tworzyw sztucznych wymyka się spod kontroli i może przynieść długofalowe konsekwencje zarówno dla producentów, jak i ich odbiorców. Na 31 marca br. zarejestrowano 32 przypadki siły wyższej w fabrykach produkujących tworzywa sztuczne. Jak podaje internetowa platforma Polymers for Europe Alliance force majeure dotyczyło m.in. 7 producentów PP, 4 LDPE, 3 PET, 2 HDPE i 2 LDPE.”

(Źródło: <https://www.plastech.pl/wiadomosci/Turcja-na-wojnie-z-polimerowym-kartelem-16628>)

Przy gwałtownie rosnących cenach surowca i ograniczonej dostępności do niego Spółka musiała dokonywać zakupów surowca do utrzymania produkcji, natomiast nie była w stanie proporcjonalnie przenieść wzrostu tych cen na odbiorców wyrobów z uwagi na wiążące ją umowy handlowe, gdzie cena sprzedaży oparta jest o niezależne notowania ICIS. Podjęte działania przez Spółkę związane z renegocjacją umów handlowych z klientami pozwoliły tylko częściowo zniwelować niekorzystną korelację pomiędzy cenami rynkowymi, a cenami indeksu ICIS.

Na niższy wolumen sprzedaży w pierwszym kwartale 2021 r. w stosunku do pierwszego kwartału 2020 r. miała wpływ likwidacja wydziału wtrysków w połowie roku 2020 i brak tej grupy produktowej w strukturze sprzedaży w bieżącym okresie.



## Informacja dodatkowa do Skonsolidowanego Sprawozdanie Finansowe ERG S.A. za I kw.2021r

W okresie I kwartału 2021 roku koszty sprzedaży obniżyły się 47 tys. PLN (tj. 8,5%) względem I kwartału 2020 roku, natomiast koszty ogólnego zarządu wzrosły o 398 tys. PLN (tj. 15,0%). Wzrost kosztów ogólnego zarządu jest głównie spowodowany przeniesieniem kosztów stałych zamkniętego w lipcu 2020 wydziału wtrysków do kosztów ogólnego zarządu. W I kwartale 2020 roku koszty stałe tego wydziału zostały odniesione na koszt wytworzenia sprzedanych wyrobów, natomiast po zamknięciu wydziału koszty te obciążają koszty ogólnego zarządu. Spółka jeszcze w 2020 roku aktywowała wydział wtrysków jako aktywo przeznaczone do sprzedaży.

Zadłużenie Grupy wzrosło głównie z tytułu rozpoczęcia projektu inwestycyjnego w zakup i instalację nowej linii produkcyjnej, co przełożyło się na wzrost zadłużenia długoterminowego. Natomiast zawirowania na rynku surowców przełożyły się na wzrost zaangażowania w kredyt w rachunku bieżącym na koniec I kw. 2021 roku. Łączny wzrost zadłużenia na 31.03.2021 względem końca 2020 roku wyniósł 3.823 tys. PLN.

Grupa jako jeden ze swoich priorytetów traktuje optymalizację utrzymywanego salda zapasów. Jednak zaistniała sytuacja na rynku surowców w I kwartale 2021 roku wymusiła działania umożliwiające zapewnienie surowca do produkcji jako priorytetowe, co przełożyło się na wzrost stanu zapasów względem końca ubiegłego roku o kwotę 1.702 tys. PLN.

W okresie I kw. 2021 roku Grupa Kapitałowa zanotowała ujemne przepływy pieniężne netto w kwocie -1.456 tys. PLN na co główny wpływ miało rozpoczęcie nowego projektu inwestycyjnego oraz wzrost stanu zapasów i należności.

Przychody netto ze sprzedaży spółki zależnej Folpak Sp. z o.o. w trzech kwartałach 2020 r. wyniosły 30,0 tys. PLN. Folpak Sp. z o.o. zamknęła ten okres zyskiem netto na poziomie 13,3 tys. PLN. Głównym przedmiotem działalności spółki zależnej w omawianym okresie były usługi i najem sprzętu świadczony na rzecz ERG S.A.

Wybrane wskaźniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej Grupy Kapitałowej ERG S.A.

Wskaźniki	Opis	I kw. 2021	I kw. 2020
Rentowność EBITDA	EBITDA / sprzedaż netto	-1,0%	8,9%
Rentowność działalności operacyjnej	EBIT / sprzedaż netto	-4,7%	5,4%
Rentowność sprzedaży netto	EAT / sprzedaż netto	-4,0%	4,9%
Rentowność aktywów ogółem (ROA)	EAT / aktywa ogółem	-1,2%	1,8%
Rentowność kapitału własnego (ROE)	EAT / kapitał własny	-2,5%	3,2%
Rotacja zapasów	zapasy ogółem * dni w okresie / sprzedaż netto	46	29
Rotacja należności handlowych	należności handlowe * dni w okresie / sprzedaż netto	62	62
Rotacja zobowiązań handlowych	zobowiązania handlowe * dni w okresie / sprzedaż netto	76	47
Cykl konwersji gotówki	rotacja zapasów + rotacja należności – rotacja zobowiązań	32	44
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	zobowiązania ogółem / majątek ogółem	50,4%	44,3%
Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego	zobowiązania długoterminowe / kapitał własny	35,2%	24,6%
Płynność bieżąca	aktywa obrotowe / zobowiązania krótkoterminowe.	1,27	1,27
Płynność przyspieszona	(aktywa obrotowe – zapasy) / zobowiązania krótkoterminowe	0,79	0,89

### III. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze mających znaczny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

W Grupie ERG S.A. istnieje wiele czynników, które w sposób istotny wpływają na osiągnięte wyniki finansowe i rozwój. Czynniki te występują w bliższym i dalszym otoczeniu Spółki. Generalnie można podzielić je na dwie grupy: czynniki zewnętrzne makroekonomiczne – Spółka nie ma żadnego wpływu na ich występowanie, może jedynie minimalizować negatywny wpływ oraz czynniki wewnętrzne mikroekonomiczne – Spółka jest w stanie w znacznej mierze kształtować ich siłę oraz charakter.

Najważniejszymi czynnikami o charakterze makroekonomicznym (zewnętrzne), istotnymi dla rozwoju Spółki ERG S.A. są:

- Sytuacja makroekonomiczna w Polsce,
- Uwarunkowania prawne związane z prowadzoną działalnością,
- Wahania cen podstawowych surowców,
- Koniunktura gospodarcza w sektorze tworzyw sztucznych,
- Sytuacja ekonomiczna w sektorach głównych odbiorców Spółki ERG S.A.,
- Wpływ wzrostu kosztów wynagrodzeń i energii elektrycznej na zyskowność Spółki.

Pośród czynników wewnętrznych, tkwiących w zasobach własnych Spółki do najważniejszych można zaliczyć:

- Działania i procesy zrealizowane w ramach polityki rozwoju organicznego,
- Prowadzenie aktywnej polityki eksportowej w oparciu o efektywne wykorzystanie środków z funduszy europejskich,
- Prowadzenie aktywnej polityki z zakresu sprzedaży i marketingu.

Sytuacja makroekonomiczna w Polsce określana podstawowymi wielkościami ekonomicznymi takimi jak stopa bezrobocia, poziom inflacji, wielkość i tempo wzrostu PKB i PKB per capita, wysokość stóp procentowych, poziom długu publicznego oraz inne wpływa na funkcjonowanie Spółki. Przy sprzyjającej koniunkturze gospodarczej poprawiają się nastroje konsumentów indywidualnych oraz wzrasta poziom inwestycji w przedsiębiorstwach. Wzrost konsumpcji kształtuje zapotrzebowanie na produkty finalne wytwarzane przez odbiorców Spółki, co przekłada się na sprzedaż produktów Spółki. W przypadku odwrotnym może nastąpić spadek zapotrzebowania na produkty ERG S.A. Wielkość stóp procentowych oraz sposób prowadzenia polityki pieniężnej wpływa na koszty i możliwości pozyskania kapitału w postaci kredytów, pożyczek i leasingu, co zmienia poziom rentowności ponoszonych nakładów inwestycyjnych. Sposób prowadzenia polityki fiskalnej oraz ustalania wielkości i stawek zobowiązań podatkowych, stawek ubezpieczeń społecznych ponoszonych przez ERG S.A. jako pracodawcę, kształtuje poziom kosztów ponoszonych przez Spółkę.

Ważnym czynnikiem kształtującym funkcjonowanie Spółki są regulacje prawne dotyczące prowadzonej działalności. Regulacje prawne dotyczą wielu obszarów działalności Emitenta, a do najważniejszych z nich można zaliczyć: prawo związane z ochroną środowiska, prawo energetyczne, prawo podatkowe, prawo pracy i ubezpieczeń społecznych, prawo i inne regulacje związane z rynkiem kapitałowym. Stabilność i przejrzystość prawa, możliwość adaptacji Spółki do zmieniających się regulacji w sposób istotny przekładają się na funkcjonowanie podmiotu jednak nie zawsze wpływają bezpośrednio na osiągnięte przez spółkę wyniki ekonomiczne prowadzonej działalności.



## Informacja dodatkowa do Skonsolidowanego Sprawozdanie Finansowe ERG S.A. za I kw.2021r

Wahania cen podstawowych surowców są stałym elementem występującym w branży tworzyw sztucznych. Wpływ na to ma wiele czynników jak kształtowanie się kursu walut, dostępności etylenu, tworzące się relacje popytu i podaży i wiele innych mogących w większym lub mniejszym stopniu oddziaływać na poziom cen.

Jednak w I kwartale 2021 roku ceny podstawowych surowców gwałtownie osiągnęły rekordowe w swojej historii poziomy. Wpływ miała na to pandemia, która wybiła rynek z rytmu, w którym do tej pory funkcjonował. Zamykanie kolejnych gospodarek na początku pandemii wywołało spadek zapotrzebowania na bazowe surowce ropopochodne (etylen) doprowadzając w konsekwencji do ograniczenia skali produkcji w rafineriach. Skutkiem tego było znaczne ograniczenie skali produkcji przez producentów polimerów. Ta dysproporcja doprowadziła do rekordowego wzrostu cen surowca. Przy gwałtownie rosnących cenach surowca i ograniczonej dostępności do niego Spółka musiała zapewnić niezbędny stan zapasów do utrzymania produkcji, natomiast nie była w stanie proporcjonalnie przenieść wzrostu tych cen na odbiorców wyrobów.

Sytuacja ekonomiczna głównych odbiorców ERG S.A. jest istotnym czynnikiem wpływającym na funkcjonowanie Spółki. Zdolność i terminowość regulowania należności przez kontrahentów w sposób istotny wpływa na możliwość spłacania zobowiązań przez Spółkę. ERG S.A. do współpracy biznesowej wybiera przede wszystkim podmioty o stabilnej sytuacji finansowej. Odbiorcy Spółki należą do wielu sektorów przede wszystkim branży spożywczej, automotive, poligraficznej i przemysłowej. Od sytuacji w tych gałęziach gospodarki, a przede wszystkim od zapotrzebowania na produkty i usługi konkretnych producentów zależy popyt na wyroby Spółki.

Aktywne prowadzenie polityki rozwoju organicznego może w sposób istotny wpłynąć na osiągnięte przez Spółkę wyniki finansowe. Prowadzone działania mają na celu stworzenie mechanizmu dokładnej identyfikacji i analizy kosztów, dzięki czemu możliwa będzie ich optymalizacja i utrzymanie konkurencyjności cenowej wyrobów ERG S.A. Polityka rozwoju organicznego opiera się na zwiększeniu wykorzystania zasobów własnych przedsiębiorstwa, usprawnieniu podstawowych procesów związanych z produkcją, logistyką, marketingiem, nieustannym monitoringu i kontroli kosztów oraz lepszej alokacji pozyskanych kapitałów obcych.

Ponadto prowadzenie i intensyfikacja działalności eksportowej są dla Spółki wyjątkowo korzystne, pozwalają bowiem na realizację wyższych marż. Równocześnie eksport nie jest uzależniony od bieżącej sytuacji ekonomicznej w Polsce, co zapewnia ERG S.A. dywersyfikację przychodów.

Z kolei przemyślana realizacja inwestycji związanych z modernizacją maszyn produkcyjnych oraz optymalizacja posiadanych zasobów produkcyjnych może w kolejnych latach pozytywnie wpłynąć na osiągnięte wyniki finansowe.

## **IV. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie**

Grupa Kapitałowa ERG S.A. nie prowadzi działalności cyklicznej lub sezonowej.

## **V. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu**

Informacja o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu znajduje się w punkcie 16. Jednostkowego Sprawozdania Finansowego oraz w punkcie 15. Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego.

## **VI. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz o odwróceniu takich odpisów**

Informacja o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz o odwróceniu takich odpisów znajduje się w punkcie 16. Jednostkowego Sprawozdania Finansowego oraz w punkcie 15. Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego.

## **VII. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw**

Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw znajduje się w punkcie 19 i 20. Jednostkowego Sprawozdania Finansowego oraz w punkcie 18 i 19 Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego.

## **VIII. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego znajdują się w punkcie 19 i 20. Jednostkowego Sprawozdania Finansowego oraz w punkcie 18 i 19 Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego.

## **IX. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych**

Szczegółowe informacje na temat nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych znajdują się w punkcie 10 Jednostkowego i Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego „Poniesione nakłady inwestycyjne”.

## **X. Informacje o istotnych zobowiązaniach z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych**

24 lutego 2021 roku ERG S.A. poinformowała raportem bieżącym nr 5/2021 o zawarciu z Hosokawa Alpine AG umowy na dostawę i montaż nowej linii produkcyjnej do ekstruzji folii. Koszt zakupu linii wynosi 3.750,0 tys. EUR, a termin dostawy określony został na listopad 2021 roku. Zakup w/w linii stanowi element realizacji inwestycji, o której Spółka informowała raportem bieżącym nr 2/2021, a której całkowity szacunkowy koszt wynosi 19.315,0 tys. zł.

Poza wymienionej powyżej inwestycji w I kwartale 2021 roku ERG S.A. nie dokonała zakupu rzeczowych aktywów trwałych z udziałem istotnych zobowiązań.

## **XI. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych**

W okresie I kwartału 2021 roku w Spółce nie występowały istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych.

## **XII. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów**

W sprawozdaniu finansowym za I kwartał 2021 roku nie dokonano korekt dotyczących błędów poprzedniego okresu.





### **XIII. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej, czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym)**

Spółka i Grupa nie posiadają informacji na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej, czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym). Nie zmienia tej kategorii także aktualna pandemia koronawirusa w Polsce i na świecie.

### **XIV. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego**

W Grupie ERG S.A. nie wystąpiły zdarzenia tego typu.

### **XV. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli zostały zawarte na warunkach innych niż rynkowe**

W okresie I kwartału 2021 r. nie wystąpiły transakcje tego typu.

Dokładna informacja o stanie należności i zobowiązań od podmiotów powiązanych znajduje się w punkcie 24. Jednostkowego Sprawozdania Finansowego oraz w punkcie 24. Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego.

### **XVI. Informacje na temat instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej - informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia**

Informacje na temat instrumentów finansowych znajdują się w punkcie 23 Jednostkowego Sprawozdania Finansowego oraz w punkcie 22 Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego.

### **XVII. Informację dotyczącą zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów**

W okresie I kwartału 2021 roku nie występowały zdarzenia tego typu.

### **XVIII. Informację dotyczącą emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych**

W okresie I kwartału 2021 roku nie występowały zdarzenia tego typu.

### **XIX. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane**

Na dzień 31.03.2021 r. oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania brak jest decyzji w zakresie ewentualnej wypłaty dywidendy.



## **XX. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Grupy Kapitałowej**

W dniu 15 kwietnia 2021 roku zawarta została umowa przedwstępna sprzedaży prawa użytkowania wieczystego nieruchomości położonej w Dąbrowie Górniczej przy ul. Żeglarskiej o łącznej powierzchni 0,8707 ha wraz z prawem własności posadowionych na tej nieruchomości budynków za cenę 940 tys. zł. Umowa zawarta została ze spółką nie będącą podmiotem powiązany z Emitentem. Nieruchomość stanowi teren o przeznaczeniu rekreacyjno – wypoczynkowym i nie jest wykorzystywana przez Spółkę na cele produkcyjne.

## **XXI. Informacje dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego**

Informacje na temat zobowiązań i aktywów warunkowych znajdują się w punkcie 1 Jednostkowego i Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego.

## **XXII. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta**

W dniu 5 lutego 2021 roku Zarząd ERG S.A. podjął w drodze uchwały decyzję o przystąpieniu do realizacji inwestycji obejmującej zakup i montaż nowej linii produkcyjnej do ekstruzji folii. Decyzja Zarządu poprzedzona została analizą biznesową i finansową inwestycji, w tym rozpoznaniem kosztów realizacji inwestycji. Całkowity szacowany koszt inwestycji wyniesie 19.315,0 tys. zł. W związku z podjętymi powyżej działaniami inwestycyjnymi złożony został również wniosek o dofinansowanie w postaci dotacji w wysokości 35% łącznych kosztów inwestycji w ramach poddziałania Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 dla Osi Priorytetowej: III Wsparcie Innowacji w Przedsiębiorstwach dla działania: 3.2. Wsparcie wdrożeń wyników prac B+R, poddziałania 3.2.2: Kredyt na innowacje technologiczne. Na dzień publikacji niniejszego raportu decyzja w sprawie przyznania dofinansowania nie została jeszcze ogłoszona. Niezależnie jednak od decyzji o przyznaniu lub nieprzyznaniu dofinansowania Spółka przystąpiła do realizacji powyższego projektu inwestycyjnego.

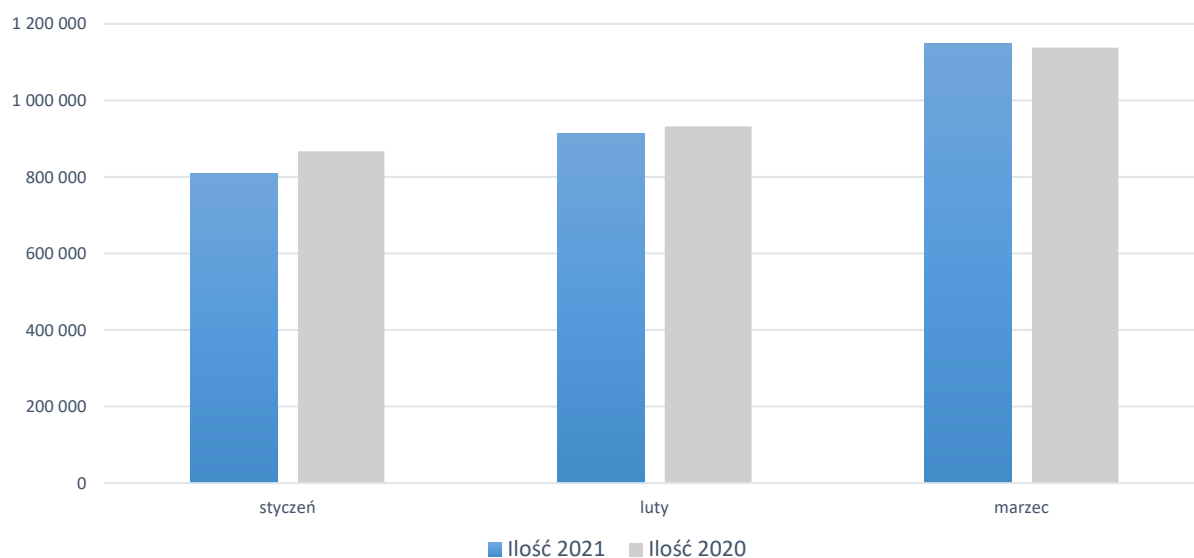
W celu finansowania powyższej inwestycji zawarta została w dniu 12 lutego 2021 roku umowa o kredyt złotowy z ING Bank Śląski S.A. na kwotę 14.319,0 tys. zł. Kredyt został udzielony do dnia 31 marca 2029 roku. Oprocentowanie Kredytu jest zmienne, ustalone jako suma marży banku i stawki bazowej WIBOR 1M. Zabezpieczeniem Kredytu są: i) hipoteka umowna łączna do kwoty 21.478,50 tys. zł na prawie użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowej należących do Spółki, ii) przelew wierzytelności pieniężnych z umów ubezpieczenia nieruchomości stanowiących zabezpieczenie oraz iii) oświadczenie o poddaniu się egzekucji do wysokości 21.478,50 tys. zł.

W dniu 24 lutego 2021 roku Spółka zawarła z Hosokawa Alpine AG umowa na dostawę i montaż nowej linii produkcyjnej do ekstruzji folii. Zakup w/w linii stanowi główny element realizacji powyższej inwestycji. Koszt zakupu linii wynosi 3.750,0 tys. EUR, a termin dostawy listopad 2021.

W marcu 2021 r. ERG S.A. dokonała prolongaty dostępności kredytu w rachunku bieżącym w ING Banku Śląskim S.A. oraz podwyższyła kwotę dostępną w ramach kredytu z 4.200 tys. PLN na 4.600 tys. PLN. Dostępność zewnętrznych źródeł finansowania jest ważnym elementem bezpieczeństwa finansowego Spółki, szczególnie w okresie dużych zawirowań na rynku surowców.

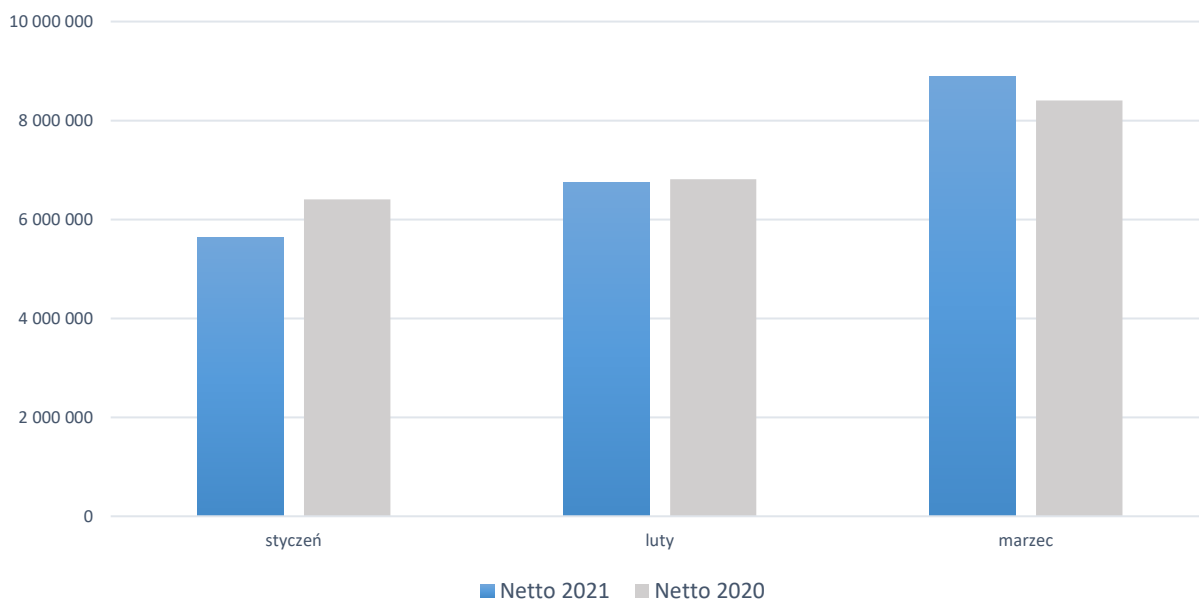
**XXIII. Informacje dotyczące przychodów, kosztów i wyników finansowych przypadających na poszczególne segmenty działalności**

Dla Grupy Kapitałowej ERG S.A. podstawowym podziałem na segmenty jest podział wg kategorii rodzaju dobra/usługi, która jest decydująca dla określenia rodzaju ryzyka, stóp zwrotu, kwot, terminów płatności i przepływów pieniężnych Grupy. Wyniki głównych segmentów działalności ERG S.A. i Grupy Kapitałowej ERG S.A. znajdują się w nocie 26. Jednostkowego Sprawozdania Finansowego i 25. Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego

**Sprzedż wyrobów foliowych (ilościowo w kg) ERG S.A. narastająco w okresie od stycznia do marca 2021 i 2020 roku.**

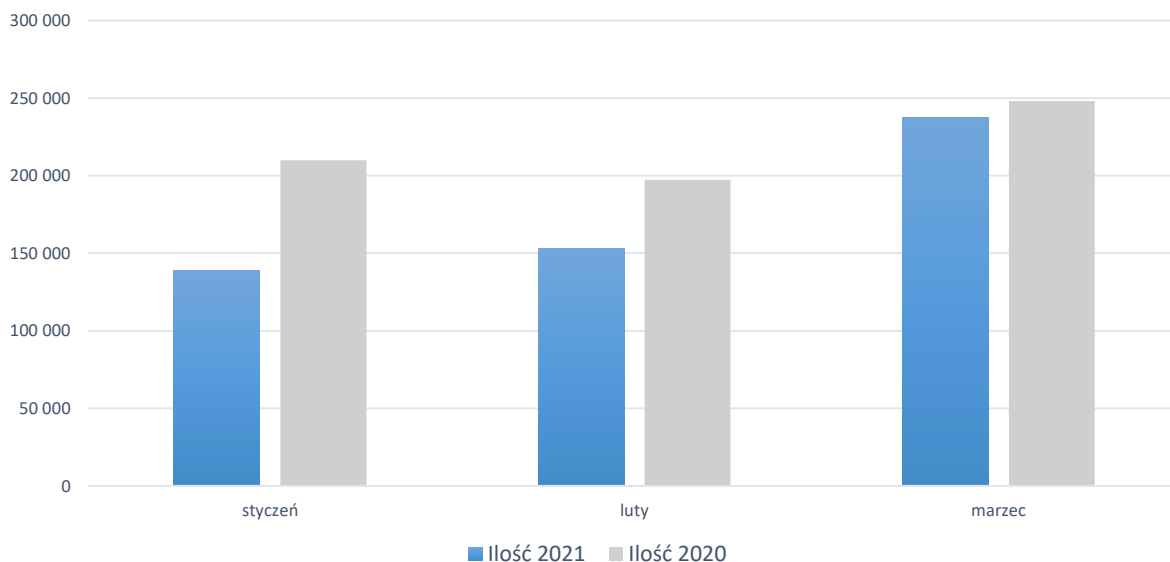
Sprzedż ilościowa wyrobów foliowych w I kwartale 2021 r. wyniosła 2.872 ton wobec 2.937 ton w analogicznym okresie roku poprzedniego, co oznacza spadek o 65 ton, a więc o 2,2%.

**Informacja dodatkowa do Skonsolidowanego Sprawozdanie Finansowe ERG S.A. za I kw.2021r**  
**Sprzedaż wyrobów foliowych (wartościowo w PLN) ERG S.A. narastająco w okresie od stycznia do marca 2021 i 2020 roku.**



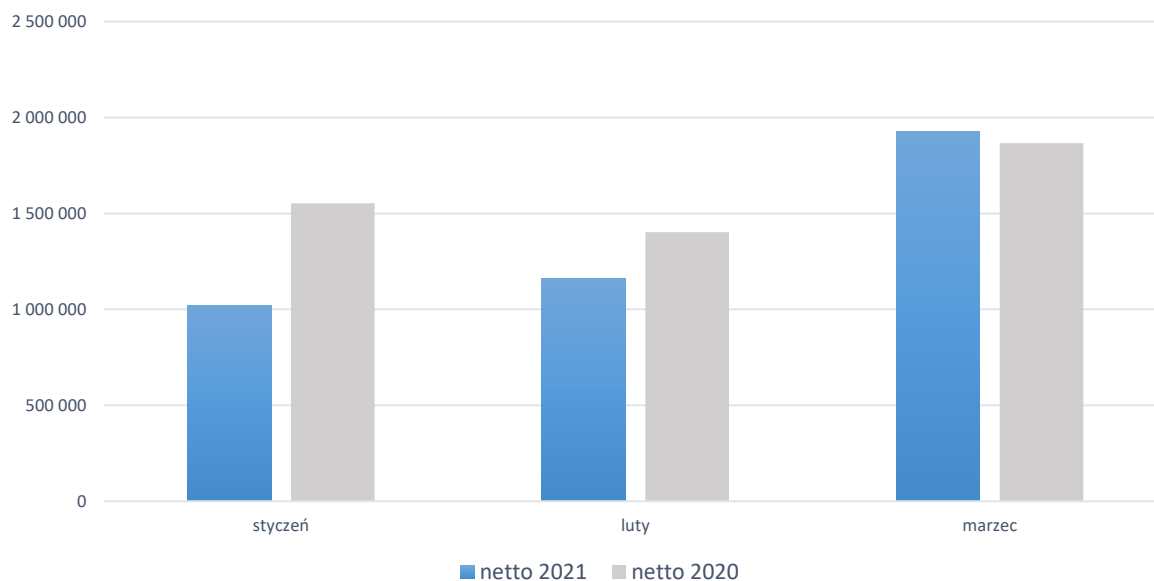
Sprzedaż wartościowa wyrobów foliowych w I kwartale 2021 r. wyniosła 21,3 mln PLN wobec 21,6 mln PLN w analogicznym okresie roku poprzedniego, co oznacza spadek o 0,3 mln PLN, a więc o 1,6%.

**Sprzedaż eksportowa wyrobów foliowych (ilościowo) w okresie od stycznia do marzec 2021 i 2020 roku.**



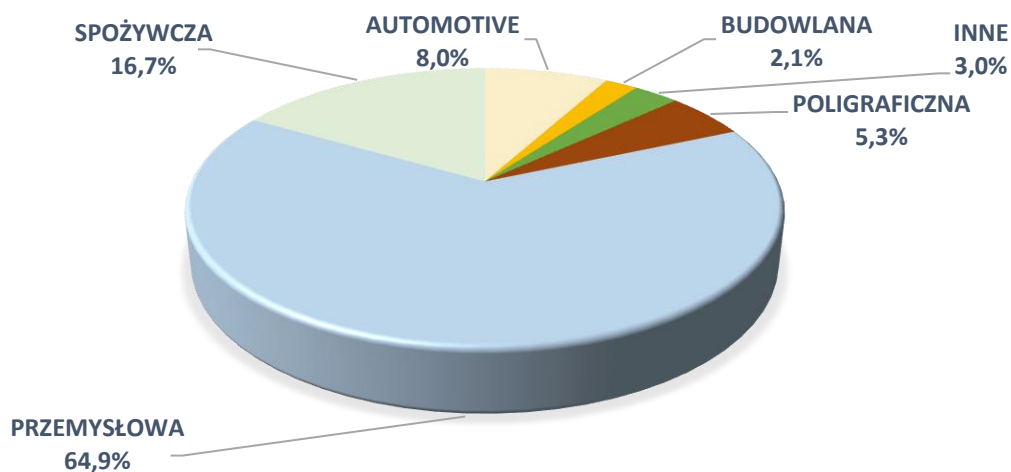
Sprzedaż eksportowa wyrobów foliowych (ilościowo) w I kwartale 2021 r. wyniosła 529 tony wobec 655 ton w analogicznym okresie 2020 r., co oznacza spadek o 126 ton, czyli o 19,3%.

**Informacja dodatkowa do Skonsolidowanego Sprawozdanie Finansowe ERG S.A. za I kw.2021r**  
**Sprzedaż eksportowa wyrobów foliowych (wartościowo w PLN) w okresie od stycznia do marzec 2021 i 2020 roku.**



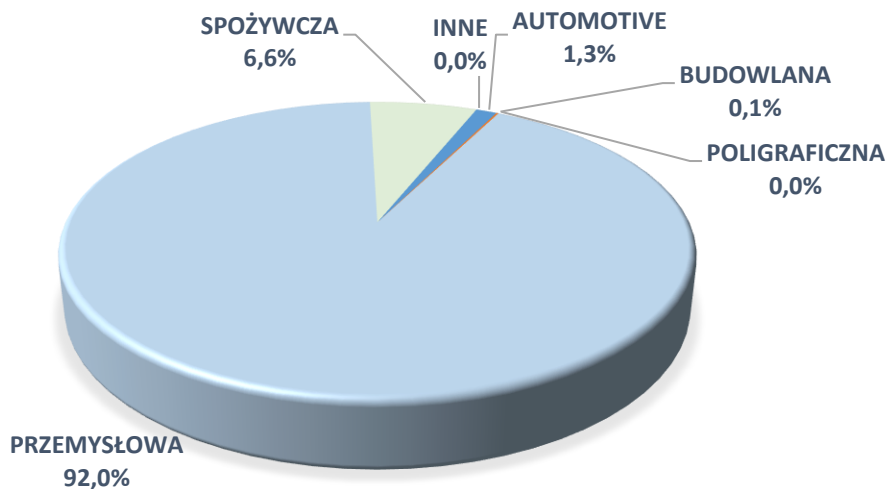
Sprzedaż eksportowa wyrobów foliowych (wartościowo) w I kwartale 2021 r. wyniosła 4,1 mln PLN wobec 4,8 mln PLN w analogicznym okresie 2020 r., co oznacza spadek o 0,7 mln PLN, czyli o 14,8%.

**Procentowy udział w sprzedaży krajowej wyrobów foliowych (wartościowo) z podziałem na branże w okresie od stycznia do marzec 2021 roku.**



Największa sprzedaż wyrobów foliowych ERG S.A. była realizowana do branż przemysłowej i spożywczej, które stanowią odpowiednio 64,9% i 16,7% całkowitej wartości sprzedaży folii na rynku krajowym.

**Informacja dodatkowa do Skonsolidowanego Sprawozdanie Finansowe ERG S.A. za I kw.2021r**  
**Procentowy udział w sprzedaży eksportowej wyrobów foliowych (wartościowo) z podziałem na branże w okresie od stycznia do marzec 2021 roku.**



Największa sprzedaż eksportowa wyrobów foliowych ERG S.A. była realizowana do branży przemysłowej, która stanowi 92,0% całkowitej wartości sprzedaży eksportowej folii.

**Sprzedaż Spółki ERG S.A. w podziale na rynki zbytu**

Wyszczególnienie	1 kw.2021 ( w tys. zł)	1 kw.2021 udział w sprzedaży	1 kw.2020 ( w tys. zł)	1 kw.2020 udział w sprzedaży
Rynek krajowy	17 716	81,2%	18 602	79,4%
Rynek zagraniczny	4 109	18,8%	4 821	20,6%
<b>Razem</b>	<b>21 825</b>	<b>100,0%</b>	<b>23 423</b>	<b>100,0%</b>

**Sprzedaż Grupy Kapitałowej ERG S.A. w podziale na rynki zbytu**

Wyszczególnienie	1 kw.2021 ( w tys. zł)	1 kw.2021 udział w sprzedaży	1 kw.2020 ( w tys. zł)	1 kw.2020 udział w sprzedaży
Rynek krajowy	17 716	81,2%	18 602	79,4%
Rynek zagraniczny	4 109	18,8%	4 821	20,6%
<b>Razem</b>	<b>21 825</b>	<b>100,0%</b>	<b>23 423</b>	<b>100,0%</b>

W okresie od 01.01.2021 do 31.03.2021 r. sprzedaż krajowa stanowiła przeważającą część sprzedaży ogółem Grupy Kapitałowej. W badanym okresie wyniosła ona 81,2% całej sprzedaży. Eksport Grupy stanowił 18,8% sprzedaży i jego udział w przychodach okres/okresu obniżył się o 1,8 p.p.

**Dane dotyczące spółki zależnej Folpak Sp. z o.o. – przychody ze sprzedaży**

Wyszczególnienie	1 kw.2021 ( w tys. zł)	1 kw.2020 ( w tys. zł)
Przychody ze sprzedaży	30	22

Przychody netto ze sprzedaży wypracowane przez Spółkę Folpak Sp. z o.o. po I kwartale 2021 roku wzrosły o 8 tys. PLN względem analogicznego okresu roku poprzedniego. Spółka zakończyła I kwartał 2021 r. zyskiem netto na poziomie 13 tys. PLN.



## XXIV. Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje skróconego sprawozdania finansowego w tym również przeliczenie na EUR

Grupa Kapitałowa wygenerowała w I kwartale 2021 roku przychody ze sprzedaży produktów, towarów i usług na poziomie 21.825 tys. PLN, wobec 23.423 tys. PLN w analogicznym okresie roku poprzedniego.

Na koniec I kwartału 2021 roku suma bilansowa Grupy Kapitałowej ERG S.A. wyniosła 70.062 tys. PLN. wobec 65.224 tys. PLN na koniec 2020 r. Aktywa trwałe stanowią 58,0% aktywów ogółem. Kapitał własny stanowi 49,6% wszystkich pasywów.

### Wybrane dane finansowe dotyczące Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej ERG S.A.

Wyszczególnienie	w tys. zł 2021-01-01 - 2021-03-31	w tys. zł 2020-01-01 - 2020-03-31	w tys. EUR 2021-01-01 - 2021-03-31	w tys. EUR 2020-01-01 - 2020-03-31
Przychody ze sprzedaży	21 825	23 423	4 774	5 328
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 028	1 271	-225	289
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-1 164	1 261	-255	287
Zysk (strata) netto	-873	1 155	-191	263
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-656	2 895	-143	659
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 611	-418	-1 009	-95
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	3 780	-4 060	827	-924
Przepływy pieniężne netto, razem	-1 487	-1 583	-325	-360
Zysk / strata na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	-1,17	1,50	-0,26	0,34

Wyszczególnienie	w tys. zł stan na 2021-03-31	w tys. zł stan na 2020-03-31	w tys. EUR stan na 2021-03-31	w tys. EUR stan na 2020-03-31
Aktywa, razem	70 062	65 224	15 034	14 328
Zobowiązania długoterminowe	12 228	8 930	2 624	1 962
Zobowiązania krótkoterminowe	23 070	19 967	4 950	4 386
kapitał własny	34 764	36 327	7 460	7 980
Kapitał podstawowy	17 520	17 520	3 759	3 849
Liczba akcji (w szt.)	876 018	876 018	876 018	876 018
Akcje własne do zbycia (w szt.)	131 797	106 174	131 797	106 174
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	46,71	47,19	10,02	10,37

**Wybrane dane finansowe dotyczące z Jednostkowego Sprawozdania Finansowego Spółki ERG S.A.**

Wyszczególnienie	w tys. zł	w tys. zł	w tys. EUR	w tys. EUR
	2021-01-01 - 2021-03-31	2020-01-01 - 2020-03-31	2021-01-01 - 2021-03-31	2020-01-01 - 2020-03-31
Przychody ze sprzedaży	21 826	23 423	4 774	5 328
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 042	1 272	-228	289
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-1 178	1 263	-258	287
Zysk (strata) netto	-886	1 163	-194	265
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-636	2 919	-139	664
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 611	-418	-1 009	-95
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	3 780	-4 060	827	-924
Przepływy pieniężne netto, razem	-1 467	-1 559	-321	-355
Zysk / strata na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	-1,19	1,51	-0,26	0,34

Wyszczególnienie	w tys. zł	w tys. zł	w tys. EUR	w tys. EUR
	stan na 2021-03-31	stan na 2020-03-31	stan na 2021-03-31	stan na 2020-03-31
Aktywa, razem	71 739	66 882	15 394	14 692
Zobowiązania długoterminowe	12 230	8 932	2 624	1 962
Zobowiązania krótkoterminowe	23 168	20 022	4 971	4 398
kapitał własny	36 341	37 928	7 798	8 332
Kapitał podstawowy	17 520	17 520	3 759	3 849
Liczba akcji (w szt.)	876 018	876 018	876 018	876 018
Akcje własne do zbycia (w szt.)	131 797	106 174	131 797	106 174
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	48,83	49,27	10,48	10,82

**XXV. Zasady przyjęte do przeliczania wybranych danych finansowych na EUR**

Pozycje wykazane w sprawozdaniu z sytuacji finansowej – wg średniego kursu obowiązującego na dzień sporządzania sprawozdania:

2021-03-31 - 4,6603 zł / EUR

2020-12-31 - 4,6148 zł / EUR

2020-03-31 - 4,5523 zł / EUR

Pozycje wykazane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów oraz pozycje sprawozdania z przepływów pieniężnych – według kursu średniego EUR stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca objętego raportem:

1 kwartał 2021 rok - 4,5721 zł / EUR

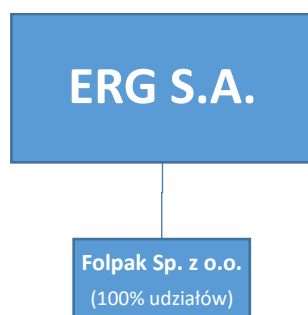
1 kwartał 2020 rok - 4,3963 zł / EUR



## 1. Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Grupę Kapitałową ERG S.A. w rozumieniu art. 4 pkt. 16 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. 2019 r. poz. 623) tworzą następujące podmioty:

ERG S.A. jako podmiot dominujący oraz podmiot zależny Folpak Sp. z o.o. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej



na dzień 31.03.2021 r. oraz na dzień przekazania niniejszego sprawozdania.

### Jednostki zależne, objęte konsolidacją metodą pełną:

#### Folpak Sp. z o.o.

Wszystkie udziały w kapitale zakładowym spółki Folpak Sp. z o.o. należą do ERG S.A. z Dąbrowy Górniczej.

ERG S.A. na 31.12.2020 roku przeprowadziła metodą DCF test na utratę wartości spółki zależnej Folpak Sp. z o.o. Przy przeprowadzaniu testu na trwałą utratę wartości dla udziałów w spółce Folpak Sp. z o.o. możliwą do odzyskania wartość tych udziałów określono na podstawie wartości użytkowej, obliczonej przy wykorzystaniu prognozowanych przepływów pieniężnych na okres 5 lat oraz stopy dyskontowej w wysokości 4,83% rocznie. Stopa dyskontowa ustalona została na poziomie średnioważonego kosztu kapitału dla Spółki Dominującej w Grupie Kapitałowej – ERG S.A. Wolne przepływy środków pieniężnych po upływie pięciu lat ekstrapolowano stosując stałą roczną stopę wzrostu rzędu 3,40%.

Przepływy pieniężne netto Folpak Sp. z o.o. zależały i zależą będą od transakcji pomiędzy Folpak Sp. z o.o. a ERG S.A. Bez tego wycena Spółki Folpak Sp. z o.o. byłaby zdecydowanie niższa lub równa zero.

Głównym przedmiotem działalności Spółki w I kwartale 2021 roku było świadczenie usług i wynajem urządzeń. Folpak Sp. z o.o. nie przeprowadzała żadnych inwestycji krajowych oraz zagranicznych.

### Zmiany w strukturze Grupy

W okresie styczeń-marzec 2021 r. w Grupie Kapitałowej ERG S.A. nie nastąpiły zmiany w strukturze Grupy.

### Dane teleadresowe Grupy Kapitałowej

#### JEDNOSTKA DOMINUJĄCA:

##### ERG S.A.

Siedziba Spółki: Dąbrowa Górnicza

Adres Spółki: 42-520, Dąbrowa Górnicza, ul. Chemiczna 6

Telefon: 32 264-02-81, 32 268-60-50

Fax: 32 262-32-48

Adres poczty elektronicznej: [erg@erg.com.pl](mailto:erg@erg.com.pl)

Strona internetowa: [www.erg.com.pl](http://www.erg.com.pl)

## JEDNOSTKA ZALEŻNA:

### FOLPAK Sp. z o.o.

Siedziba Spółki: Dąbrowa Górnicza  
Adres Spółki: 42-520, Dąbrowa Górnicza, ul. Chemiczna 6  
Telefon: 32 264-02-81, 32 268-60-50  
Fax: 32 262-32-48  
Strona internetowa: www.folpak.online

### ERG S.A.

**Skład Zarządu ERG S.A. na dzień 31 marzec 2021 roku oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania:**

Prezes Zarządu - Grzegorz Tajak  
Członek Zarządu - Tomasz Gwizda

W I kwartale 2021 r. nie nastąpiły zmiany w składzie Zarządu ERG S.A.

**Skład Rady Nadzorczej ERG S.A. na dzień 31 marzec 2021 roku oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania:**

Przewodnicząca Rady Nadzorczej	- Anna Koczur – Purgał
Pierwszy z-ca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	- Marta Migas
Drugi z-ca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	- Maria Czyżewicz-Tajak
Drugi z-ca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	- Beata Kubiak-Kossakowska
Sekretarz Rady Nadzorczej	- Maria Purgał

W I kwartale 2021 r. nie nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej ERG S.A.

### Folpak Sp. z o.o.

**Skład Zarządu Folpak Sp. z o.o. na dzień 31 marzec 2021 roku oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania:**

Członek Zarządu - Grzegorz Tajak

W I kwartale 2021 r. nie nastąpiły zmiany w składzie Zarządu Folpak Sp. z o.o.

## **2. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działań**

W Grupie Kapitałowej ERG S.A. w I kwartale 2021 roku nie miały miejsca tego typu zdarzenia. Jednak zgodnie z opublikowanym w dniu 13.10.2020 roku raportem bieżącym nr 27/2020 Spółka ogłosiła zamiar połączenia się z podmiotem zależnym Folpak Sp. z o.o.

## **3. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym do wyników prognozowanych**

Grupa Kapitałowa ERG S.A. nie publikowała prognoz wyników na rok 2021.

#### 4. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5 proc. ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta

Według posiadanych przez ERG S.A. informacji, struktura akcjonariatu Spółki na dzień 31.03.2021 roku i na dzień publikacji niniejszego raportu okresowego przedstawia się jak poniżej:

Akcjonariusz	Na dzień przekazania poprzedniego raportu okresowego	Zmiana	Na dzień przekazania niniejszego raportu okresowego
Dariusz Purgał	165 826 akcji/głosów tj. 18,93% głosów na WZ	-	165 826 akcji/głosów tj. 18,93% głosów na WZ
ERG S.A. (akcje własne)	131 797 akcji/głosów tj. 15,05% głosów na WZ	-	131 797 akcji/głosów tj. 15,05% głosów na WZ
Grzegorz Tajak	81 092 akcji/głosów tj. 9,26% głosów na WZ	-	81 092 akcji/głosów tj. 9,26% głosów na WZ
Anna Koczur-Purgał	76 195 akcji/głosów tj. 8,70% głosów na WZ	-	76 195 akcji/głosów tj. 8,70% głosów na WZ
Paweł Knopik	45 547 akcji/głosów tj. 5,20% głosów na WZ	-	45 547 akcji/głosów tj. 5,20% głosów na WZ

ERG S.A. nie emitowała papierów wartościowych dających specjalne uprawnienia kontrolne. Nie występują także żadne ograniczenia odnośnie do wykonywania prawa głosu ani dotyczące przenoszenia prawa własności papierów wartościowych.

#### 5. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta

Według posiadanych przez ERG S.A. informacji, osoby wchodzące w skład organów zarządzających i nadzorujących na dzień 31.03.2021 roku i na dzień publikacji niniejszego raportu okresowego posiadały następujące ilości akcji:

Akcjonariusz	Na dzień przekazania poprzedniego raportu okresowego	Zmiana	Na dzień przekazania niniejszego raportu okresowego
Grzegorz Tajak	81 092 akcji/głosów tj. 9,26% głosów na WZ	-	81 092 akcji/głosów tj. 9,26% głosów na WZ
Anna Koczur-Purgał	76 195 akcji/głosów tj. 8,70% głosów na WZ	-	76 195 akcji/głosów tj. 8,70% głosów na WZ
Maria Purgał	15 443 akcji/głosów tj. 1,76% głosów na WZ	-	15 443 akcji/głosów tj. 1,76% głosów na WZ

#### 6. Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej,

W okresie I kwartału 2021 r. roku w żadnej ze spółek Grupy ERG S.A. nie toczyły się istotne postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, dotyczące zobowiązań oraz wiarytelności emitenta lub jego jednostki zależnej.

## 7. Informacje o istotnych transakcjach z podmiotami powiązаныmi

W I kwartale 2021 r. nie wystąpiły istotne transakcje z podmiotami powiązаныmi. Dokładna informacja o stanie należności i zobowiązań od podmiotów powiązanych znajduje się w punkcie 24. Jednostkowego i Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego.

## 8. Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji

W I kwartale 2021 r. w ramach Grupy Kapitałowej nie zostały przez Emitenta lub przez jednostkę od niego zależną udzielone poręczenia kredytu lub pożyczki lub udzielone gwarancje - łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, których łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji była znacząca. Wszystkie pozostałe informacje dotyczące instrumentów finansowych Emitenta znajdują się w punkcie 23 Jednostkowego i Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego.

## 9. Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta

Spółka nie posiada innych informacji poza ujawnionymi w niniejszym raporcie, które jej zdaniem byłyby istotne dla oceny jej sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta.

## 10. Czynniki, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Oprócz czynników opisanych w punktach XX. i XXII., istotnym czynnikiem wpływającym na przyszłe wyniki w przynajmniej krótkim okresie czasu będzie dostępność i poziom cen podstawowych surowców. Aktualnie rysuje się względna stabilizacja cen, ale ich poziom jest wysoki i ciągle występują problemy z dostępnością. W krótkim horyzoncie czasu Spółka spodziewa się powolnego spadku cen wynikającego między innymi z rosnącej dostępności surowca. Pozwoli to na przywrócenie rentowności sprzedaży. Generalnie osiągane przez Grupę Kapitałową wyniki finansowe w dużej mierze zależą i zależą będą od sytuacji na rynku producentów tworzyw sztucznych oraz pozycji rynkowej Spółki. Polski rynek producentów opakowań z tworzyw sztucznych charakteryzuje się dużym rozdrobnieniem. Dynamicznie rozwija się krajowa i zagraniczna konkurencja kładąca coraz większy nacisk na inwestycje w park maszynowy oraz jakość oferowanych produktów. ERG S.A. jako jeden z wiodących polskich producentów folii prowadzi aktywną politykę inwestycyjną celem wzmocnienia swojej pozycji rynkowej i oferowania wysokiej klasy wyrobów.

Na wyniki finansowe osiągane przez Grupę Kapitałową ERG S.A. wpływ ma także sytuacja makroekonomiczna zarówno w kraju jak i za granicą. Tempo rozwoju polskiej gospodarki istotnie wpływa na popyt na rynkach, na które Spółka kieruje swoje produkty. Siła nabywcza klientów detalicznych, przemysłu spożywczego, motoryzacyjnego i budowlanego jest ściśle związana ze wzrostem PKB. Zmniejszenie tempa wzrostu gospodarczego może w bezpośredni sposób przełożyć się na wartość produkcji, a tym samym może skutkować zmniejszeniem zapotrzebowania na wyroby.



## Informacja dodatkowa do Skonsolidowanego Sprawozdanie Finansowe ERG S.A. za I kw.2021r

Dodatkowo ciągle obecne ryzyko oddziaływania koronawirusa na działalność operacyjną Spółki oraz na naszych dostawców i odbiorców przekłada się na konieczność działania z zachowaniem wszelkich zaleceń Ministerstwa Zdrowia i Głównego Inspektora Sanitarnego oraz śledzenia informacji o sytuacji pandemicznej w krajach naszych partnerów.

Potencjalne pojawienie się kolejnej fali wzrostu zachorowań w Polsce i innych krajach Europy, z których podchodzą zarówno odbiorcy jak i dostawcy Grupy ERG S.A. w sposób realny może zagrozić przerwaniu łańcucha dostaw, zarówno po stronie zakupu surowców niezbędnych do produkcji wyrobów ERG S.A., jak również po stronie możliwości dalszej produkcji towarów sprzedawanych przez Spółkę.

Niezależnie od wspomnianej pandemii koronawirusa, kolejnym czynnikiem decydującym o osiągniętych wynikach są dynamika cen surowców oraz ryzyko kursowe z tym związane. Koszty surowców stanowią znaczną część wszystkich kosztów produkcji Spółki ERG S.A. Ich duża zmienność w znacznym stopniu wpływa na opłacalność produkcji. Zmienność cen uwarunkowana jest m.in. notowaniami walut, głównie relacją EUR/PLN. Na rynku krajowym istnieje niewielu dostawców, którzy są w stanie zaoferować surowce o właściwej jakości i odpowiednich parametrach chemicznych i fizycznych. Ze względu na powyższe uwarunkowania komponenty niezbędne do produkcji nabywane są u kilkunastu dostawców, w tym także zagranicznych. Dzięki temu Spółka i Grupa Kapitałowa są w stanie oferować produkty o wysokiej i powtarzalnej jakości, spełniające oczekiwania klientów. Pomimo, że powyższe ryzyko ciągle istnieje, Spółka ocenia możliwość wystąpienia tego ryzyka w horyzoncie 2021 roku jako istotnie malejące, na co wpływ ma globalna akcja przeprowadzenia szczepień.

*Dąbrowa Górnicza, 26 maj 2021 roku*

*Zarząd ERG S.A.:*

---

*Grzegorz Tajak – Prezes Zarządu*

---

*Tomasz Gwizda - Członek Zarządu*