

**RAPORT ROCZNY**  
skonsolidowany  
za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020



**GRUPA RECYKL S.A.**  
z siedzibą w Śremie

Śrem, 28 maja 2021 roku

**ZAWARTOŚĆ:**

1. PISMO PRZEWODNIE ZARZĄDU
2. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE
3. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
4. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ
5. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU O PREZENTACJI DOKUMENTÓW FINANSOWYCH ZGODNIE Z OBOWIĄZUJĄCYMI PRZEPISAMI
6. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE ZGODNOŚCI PROCEDUR PRZY WYBORZE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA
7. SPRAWOZDANIE BIEGŁEGO REWIDENTA

## **1. PISMO PRZEWODNIE ZARZĄDU**

*Szanowni Państwo, Drodzy Akcjonariusze,*

Z przyjemnością przedstawiamy Państwu skonsolidowany raport roczny za 2020 r. wraz ze sprawozdaniem biegłego rewidenta.

Dokument ten jest podsumowaniem działalności biznesowej Grupy Kapitałowej tworzonej przez Grupę Recykl S.A. i jej spółki zależne. Raport przedstawia osiągnięte wyniki finansowe oraz najważniejsze dla sytuacji Grupy Kapitałowej wydarzenia z ubiegłego roku.

2020 r. był kolejnym rokiem wyjątkowej pracy całego naszego zespołu ukierunkowanej na uzyskanie dalszych postępów na drodze organicznego rozwoju poprzez maksymalizację wykorzystania posiadanego majątku produkcyjnego połączoną z optymalizacją kosztów wytwarzania. W 2020 r. Grupa Kapitałowa uzyskała rekordowe w swojej dotychczasowej historii wyniki finansowe będące potwierdzeniem trafności podejmowanych wcześniej decyzji inwestycyjnych, w szczególności dotyczących budowy nowego zakładu w Chełmie.

Uzyskanie tak dobrych wyników nie byłoby możliwe bez zaangażowania naszych Pracowników. To ich praca połączona z konsekwentnie realizowanym programem inwestycyjnym przyczyniła się do uzyskania przez Grupę Kapitałową dominującej w swojej branży pozycji nie tylko na rynku krajowym, ale również w Europie Środkowo Wschodniej.

Za nami bardzo intensywny okres, a przed nami dalsze wyzwania, w tym związane z realizacją kolejnych projektów inwestycyjnych. Konsekwentnie budujemy Grupę Recykl jako skuteczną i elastycznie reagującą na warunki rynkowe organizację. W kolejnych latach będziemy w dalszym ciągu realizować program inwestycyjny związany z rozbudową posiadanego potencjału produkcyjnego oraz dążeniem do wprowadzania do naszej oferty nowych produktów, czemu służyć mają prowadzone prace badawczo-rozwojowe. Pozwoli nam to na dalsze umocnienie pozycji Grupy jako krajowego lidera i liczącego się w Europie podmiotu w segmencie związanym z zagospodarowaniem odpadów w postaci zużytych opon samochodowych. Wynikiem tych działań powinna być dalsza poprawa wyników Grupy oraz wzrost jej wartości rynkowej



Oddając w Państwa ręce raport roczny podsumowujący miniony, w ocenie Zarządu, udany rok działalności Grupy Kapitałowej Recykl, pragniemy podziękować wszystkim osobom, które zaakceptowały zaproponowany przez nas model biznesowy i związane z nim perspektywy dalszego rozwoju.

Dziękujemy za zaufanie, którym nas Państwo obdarzyliście.

Z wyrazami szacunku,

Zarząd

Grupa Recykl S.A.

**GRUPA RECYKL S.A.**  
**Prezes Zarządu**

*Roman Stachowiak*  
**Roman Stachowiak**

**GRUPA RECYKL S.A.**  
**Wiceprezes Zarządu**

*Maciej Jasiewicz*  
**Maciej Jasiewicz**

**GRUPA RECYKL S.A.**  
**Członek Zarządu**

*Zbigniew Fleszar*  
**Zbigniew Fleszar**

**GRUPA RECYKL S.A. (4)**  
ul. Letnia 3, 63-100 Śrem  
tel. 61 28 106 11, fax 61 28 282 49  
NIP 7781472682 REGON 301473369  
KRS 0000359357

## 2. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

Do wyceny wybranych danych finansowych przyjęto kurs średni ogłoszony dla EUR, przez Narodowy Bank Polski, na dzień 31.12.2020 r. - 4,6148 oraz na dzień 31.12.2019 r. - 4,2585 PLN/EUR.

Wyszczególnienie	2020 PLN	2020 EUR	2019 PLN	2019 EUR
Przychody netto ze sprzedaży	66 959 695,00	14 509 771,82	51 957 459,70	12 200 882,87
Koszty działalności operacyjnej	60 008 350,76	13 003 456,44	48 853 327,45	11 471 956,66
Wynik finansowy ze sprzedaży	6 951 344,24	1 506 315,39	3 104 132,25	728 926,21
Wynik finansowy brutto na działalności operacyjnej	9 109 382,87	1 973 949,66	4 350 823,60	1 021 679,84
Przychody finansowe	23 773,40	5 151,56	49 414,28	11 603,68
Koszty finansowe	2 527 197,78	547 628,89	1 740 137,24	408 626,80
Wynik finansowy ogółem	6 605 958,49	1 431 472,33	2 660 100,64	624 656,72
Odpis wartości firmy	363 355,22	78 736,94	363 355,22	85 324,70
Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-60 182,09	-13 041,10	-472 429,28	-110 937,95
Zysk brutto	6 182 421,18	1 339 694,28	1 824 316,14	428 394,07
Zysk netto	5 129 399,18	1 111 510,61	1 130 029,14	265 358,49
<b>AKTYWA</b>				
Aktywa trwałe	112 216 087,47	24 316 565,72	111 146 740,26	26 099 974,23
Aktywa obrotowe	21 942 949,46	4 754 908,00	21 205 114,62	4 979 479,77
Zapasy	4 147 176,23	898 668,68	5 141 983,46	1 207 463,53
Należności krótkoterminowe	13 938 452,69	3 020 380,66	13 818 518,90	3 244 926,36
Inwestycje krótkoterminowe	3 571 252,49	773 869,40	733 814,70	172 317,65
Środki pieniężne	3 571 252,49	773 869,40	733 814,70	172 317,65
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	286 068,05	61 989,26	1 510 797,56	354 772,23
<b>SUMA BILANSOWA</b>	<b>134 159 036,93</b>	<b>29 071 473,72</b>	<b>132 351 854,88</b>	<b>31 079 454,00</b>
<b>PASYWA</b>				
Kapitały własne	33 907 823,61	7 347 625,81	29 462 330,16	6 918 476,03
Kapitał podstawowy	1 652 005,00	357 979,76	1 652 005,00	387 931,20
Kapitał zapasowy	26 126 419,43	5 661 441,33	26 680 296,02	6 265 186,34
Pozostałe kapitały rezerwowe	1 000 000,00	216 694,11	0,00	0,00
Zysk/strata netto	5 129 399,18	1 111 510,61	1 130 029,14	265 358,49
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	100 251 213,32	21 723 847,91	102 889 524,72	24 160 977,98
Zobowiązania długoterminowe	38 126 055,49	8 261 691,84	36 033 243,51	8 461 487,26
Zobowiązania krótkoterminowe	26 142 127,94	5 664 845,27	32 209 792,14	7 563 647,33
Rozliczenia międzyokresowe	33 565 242,02	7 273 390,40	32 181 463,77	7 556 995,13
<b>SUMA BILANSOWA</b>	<b>134 159 036,93</b>	<b>29 071 473,72</b>	<b>132 351 854,88</b>	<b>31 079 454,00</b>

### **3. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

# **Grupa Recykl S.A.**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.01.2020** do **31.12.2020**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** Grupa Recykl S.A.

**Siedziba:** Śrem, gmina M. Śrem, województwo Wielkopolskie

**Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej**

70.10.Z Działalność firma centralnych ( head offices ) i holdingów z wyłączeniem holdingów finansowych

**Numer identyfikacji podatkowej:**

NIP: 7781472682

**Numer we właściwym rejestrze sądowym:**

KRS: 0000359357

## 2. Wykaz jednostek, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

**Nazwa i siedziba jednostki objętej konsolidacją:** Recykl Organizacja Odzysku S.A.

**Przedmiot działalności:** 38.11.Z , 38.12.Z , 38.21.Z , 38.22.Z , 38.31.Z , 38.32.Z , 46.76.Z , 46.19.Z

**Udział w kapitale podstawowym:** 100%

**Udział w liczbie głosów:** 100%

**Wzajemne powiązanie kapitałowe:** Poprzez Reco Trans Sp. z o.o. Grupa Recykl posiada w sumie 100 % akcji. Bezpośrednio Grupa Recykl posiad 92,92 % akcji.

---

**Nazwa i siedziba jednostki objętej konsolidacją:** Reco - Trans Sp.z o.o.

**Przedmiot działalności:** 49.42.Z , 38.11.Z , 38.12.Z , 38.31.Z , 46.77.Z , 77.11.Z , 77.12.Z , 64.91.Z , 46.19.Z

**Udział w kapitale podstawowym:** 100%

**Udział w liczbie głosów:** 100%

**Wzajemne powiązanie kapitałowe:** Grupa Recykl S.A. posiada bezpośrednio 100 % udziałów w Reco-TransSp. z o.o.

## 3. Kryteria objęcia sprawozdaniem skonsolidowanym jednostek zależnych

Można nie ujawniać tych informacji, jeżeli jednostka dominująca sprawuje kontrolę nad jednostką z tytułu posiadania bezpośrednio lub pośrednio większości ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym innej jednostki (zależnej), także na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu, wykonującymi swe prawa głosu zgodnie z wolą jednostki dominującej oraz jeżeli udział w całkowitej liczbie głosów jest równy udziałowi w kapitale (funduszu) podstawowym;

## 4. Wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane

**Nazwa i siedziba jednostki pośrednio podporządkowanej:** Rekoplast Kompozyt Sp.z o.o.

**Podporządkowanie przez jednostkę:** Recykl Organizacja Odzysku S.A.

**Kapitał podstawowy oraz wynik:** 3.160.000,00 zł , wynik na 31.12.2019 - (-) 1.520.361,18

**Udział w kapitale podstawowym:** 50%

**Udział w liczbie głosów:** 50%

## 5. Wykaz jednostek nieobjętych sprawozdaniem skonsolidowanym

## 6. Wykaz czasu trwania jednostek powiązanych, jeżeli jest ograniczony

## 7. Wykaz jednostek o innym okresie objętym sprawozdaniem

Nie dotyczy.

## 8. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.

## 9. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

## 10. Informacje o połączeniu spółek

### 11. Polityka rachunkowości

**Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, obowiązujących przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:**

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z 29 września 1994 roku o rachunkowości, zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej a także są zgodne z rozporządzeniem Ministra Finansów z 25.09.2009 roku w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych. Przyjęte przez Grupę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

#### **Zasady grupowania operacji gospodarczych:**

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

#### **Metody wyceny aktywów i pasywów:**

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Grupa sporządza rachunek zysków i strat w wariantach [porównawczym/ kalkulacyjnym].

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmują się w rachunku zysków i strat, gdy korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

Przychody i koszty z wykonania usługi okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi. Stan zaawansowania realizacji umowy ustala się [w powiązaniu ze stanem realizacji robót]. Przewidywana strata związana z wykonaniem usługi ujmowana jest bezzwłocznie jako koszt wytworzenia sprzedanych produktów w działalności operacyjnej.

Przychody odsetkowe są ujmowane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej).

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Zgromadzenie Wspólników lub Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy spółki, w którą Grupa zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono innych dzień prawa do dywidendy.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Investycje obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez Grupę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.

Inwestycje w nieruchomości wyceniane są według ceny rynkowej, bądź inaczej określonej wartości godziwej.

Skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych, powodujące wzrost/spadek ich wartości do poziomu cen rynkowych, bądź inaczej określonej wartości godziwej, ujmowane są odpowiednio jako pozostałe przychody/koszty operacyjne.

Inwestycje w wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach zgodnie z zasadami opisanymi w punkcie wcześniej.

Akcje i udziały jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości.

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszone na rachunek zysków i strat.

Gdy Grupa jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjęła do używania obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i korzyści wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w bilansie.

Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Wartość zapasów ustala się w oparciu o:

Materiały - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło.

Towary - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło.

Wyroby gotowe - koszty wytworzenia, które obejmują koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu. Do uzasadnionej, odpowiedniej do okresu wytwarzania produktu, części kosztów pośrednich zalicza się zmienne pośrednie koszty produkcji oraz tę część stałych, pośrednich kosztów produkcji, które odpowiadają poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych. Za normalny poziom wykorzystania zdolności produkcyjnych uznaje się przeciętną, zgodną z oczekiwaniami w typowych warunkach, wielkość produkcji za daną liczbę okresów lub sezonów, przy uwzględnieniu planowych remontów.

Produkty w toku produkcji - bezpośrednie koszty wytworzenia [koszty materiałów bezpośrednich].

Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących.

Odpisy aktualizujące ujmuje się w pozostałych kosztach operacyjnych.

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Grupa dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

Rezerwy na gwarancje uznaje się, gdy produkt lub usługa zostanie sprzedana. Rezerwy tworzone są w oparciu o dane historyczne dotyczące poniesionych kosztów gwarancji.

Rezerwy na zobowiązania spowodowane restrukturyzacją Grupy tworzone są wówczas, gdy Grupa formalnie przyjęła szczegółowy plan restrukturyzacji i restrukturyzacja rozpoczęła się lub informacja o restrukturyzacji została publicznie podana do wiadomości, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny określić wartość tych przyszłych zobowiązań. Nie tworzy się rezerwy na przyszłe koszty operacyjne.

Zgodnie z zakładowym regulaminem wynagrodzeń pracownicy Grupy są uprawnieni do nagród jubileuszowych za długoletni staż pracy i odpraw emerytalnych. Wycena zobowiązań z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych została dokonana przy zastosowaniu wiarygodnych szacunków oraz stopy dyskonta opartej na rynkowych stopach zwrotu na dzień bilansowy. Rotacja pracowników jest szacowana na podstawie danych historycznych oraz przewidywanego poziomu zatrudnienia w przyszłości.

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego podatku dochodowego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego. Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Instrumenty finansowe

#### **Metody dokonywania amortyzacji:**

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową [lub inną - proszę podać stosowaną metodę]. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie/w następnym miesiącu po przyjęciu środka



trwałego do używania.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Budynki 2,50%

Obiekty inżynierii lądowej i wodnej 2,50%

Urządzenia techniczne i maszyny 14%

Środki transportu 20%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych:

Koszty zakończonych prac rozwojowych 50%

Koncesje, patenty, licencje i znaki towarowe 50%

Wartość firmy 6,66%

Oprogramowanie 20%

Inne 20%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

#### **Sposób ustalenia wyniku finansowego:**

Sporządza się rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Wynik finansowy netto składa się z:

- wyniku ze sprzedaży,
- wyniku z pozostałej działalności operacyjnej,
- wyniku z operacji finansowych,
- obowiązkowego obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym i funkcjonalnym.

#### **Zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych:**

Jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzane są zgodnie z Polskimi Standardami Rachunkowości, wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j.: Dz.U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.).

## **12. Dokonane ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmiany zasad (polityki) rachunkowości**

Nie dotyczy.

## **13. Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego**

Nie dotyczy.

## **14. Dodatkowe informacje uszczegóławiające**

## BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>112 216 087,47</b>	<b>111 146 740,26</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1 999 820,67</b>	<b>273 564,75</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	1 886 402,67	152 412,84
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	113 418,00	121 151,91
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>3 512 433,84</b>	<b>3 875 789,06</b>
1. Wartość firmy - jednostki zależne	3 512 433,84	3 875 789,06
2. Wartość firmy - jednostki współzależne		
<b>III. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>100 190 417,16</b>	<b>100 209 389,94</b>
1. Środki trwałe	99 528 401,81	99 515 245,93
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 339 753,98	2 843 783,27
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 896 271,99	43 503 230,62
c) urządzenia techniczne i maszyny	46 969 510,29	47 229 576,08
d) środki transportu	4 935 395,96	5 482 995,38
e) inne środki trwałe	387 469,59	455 660,58
2. Środki trwałe w budowie	182 033,91	694 144,01
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	479 981,44	
<b>IV. Należności długoterminowe</b>		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
<b>V. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>2 976 813,65</b>	<b>3 027 570,72</b>
1. Nieruchomości	2 609 424,00	2 600 000,00
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	367 389,65	427 570,72
a. w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	347 389,65	407 570,72

- udziały lub akcje	347 389,65	407 570,72
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
d. w pozostałych jednostkach	20 000,00	20 000,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	20 000,00	20 000,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3 536 602,15</b>	<b>3 760 425,79</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 474 649,00	3 691 774,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	61 953,15	68 651,79
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>21 942 949,46</b>	<b>21 205 114,62</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>4 147 176,23</b>	<b>5 141 983,46</b>
1. Materiały	1 424 367,15	2 235 369,62
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe	2 706 150,55	2 839 657,30
4. Towary	87,19	40 725,24
5. Zaliczki na dostawy i usługi	16 571,34	26 231,30
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>13 938 452,69</b>	<b>13 818 518,90</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		130 000,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		130 000,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	13 938 452,69	13 688 518,90
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 051 236,65	10 997 526,18

- do 12 miesięcy	13 051 236,65	10 997 526,18
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	457 891,28	2 492 704,71
c) inne	429 324,76	198 288,01
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>3 571 252,49</b>	<b>733 814,70</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 571 252,49	733 814,70
a) w jednostkach zależnych i współzależnych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w jednostkach stowarzyszonych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 571 252,49	733 814,70
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 571 252,49	733 814,70
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>286 068,05</b>	<b>1 510 797,56</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>134 159 036,93</b>	<b>132 351 854,88</b>

## BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>33 907 823,61</b>	<b>29 462 330,16</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>1 652 005,00</b>	<b>1 652 005,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>26 126 419,43</b>	<b>26 680 296,02</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	5 726 947,20	5 726 947,20
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>1 000 000,00</b>	
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	1 000 000,00	
<b>V. Różnice kursowe z przeliczenia</b>		
<b>VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
<b>VII. Zysk (strata) netto</b>	<b>5 129 399,18</b>	<b>1 130 029,14</b>
<b>VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI</b>		
<b>C. UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>		
<b>I. Ujemna wartość - jednostki zależne</b>		
<b>II. Ujemna wartość - jednostki współzależne</b>		
<b>D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>100 251 213,32</b>	<b>102 889 524,72</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 417 787,87</b>	<b>2 465 025,30</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 468 780,00	1 676 054,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	788 059,58	633 022,33
- długoterminowa	176 980,00	155 000,00
- krótkoterminowa	611 079,58	478 022,33
3. Pozostałe rezerwy	160 948,29	155 948,97
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	160 948,29	155 948,97
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>38 126 055,49</b>	<b>36 033 243,51</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	38 126 055,49	36 033 243,51
a) kredyty i pożyczki	29 904 119,00	27 057 007,91
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	8 182 106,49	8 934 125,60
d) zobowiązania wekslowe		

e) inne	39 830,00	42 110,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>26 142 127,94</b>	<b>32 209 792,14</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	26 142 127,94	32 209 792,14
a) kredyty i pożyczki	5 936 353,69	10 325 157,40
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	9 198 954,93	3 011 224,32
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 303 861,18	10 503 136,24
- do 12 miesięcy	7 303 861,18	10 503 136,24
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	5 500,00	780,00
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 462 734,85	2 405 700,04
h) z tytułu wynagrodzeń	1 109 629,60	986 209,26
i) inne	125 093,69	4 977 584,88
4. Fundusze specjalne		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>33 565 242,02</b>	<b>32 181 463,77</b>
1. Ujemna wartość firmy	8 594 382,09	9 072 720,19
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	24 970 859,93	23 108 743,58
- długoterminowe	20 942 224,21	22 031 991,22
- krótkoterminowe	4 028 635,72	1 076 752,36
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>134 159 036,93</b>	<b>132 351 854,88</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>66 959 695,00</b>	<b>51 957 459,70</b>
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	65 589 153,22	46 857 878,77
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-133 506,75	2 332 933,10
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 504 048,53	2 766 647,83
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>60 008 350,76</b>	<b>48 853 327,45</b>
I. Amortyzacja	8 547 025,88	5 643 757,57
II. Zużycie materiałów i energii	19 497 354,25	17 335 707,97
III. Usługi obce	10 256 659,28	7 315 879,67
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 491 150,71	1 052 172,67
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	15 995 321,16	13 476 326,23
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 032 934,85	2 515 534,57
- emerytalne	1 324 984,10	1 079 108,82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	946 076,79	961 144,42
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	241 827,84	552 804,35
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>6 951 344,24</b>	<b>3 104 132,25</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>3 418 274,89</b>	<b>2 044 199,09</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	60 941,73	1 220,51
II. Dotacje	2 117 202,89	796 171,07
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	46 202,64	136 632,92
IV. Inne przychody operacyjne	1 193 927,63	1 110 174,59
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 260 236,26</b>	<b>797 507,74</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	46 211,46	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	203 754,68	218 283,94
III. Inne koszty operacyjne	1 010 270,12	579 223,80
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>9 109 382,87</b>	<b>4 350 823,60</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>23 773,40</b>	<b>49 414,28</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		

II. Odsetki, w tym:	3 085,42	27 063,07
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	20 687,98	22 351,21
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>2 527 197,78</b>	<b>1 740 137,24</b>
I. Odsetki, w tym:	1 559 996,70	1 273 350,45
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	967 201,08	466 786,79
<b>I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>		
<b>J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)</b>	<b>6 605 958,49</b>	<b>2 660 100,64</b>
<b>K. Odpis wartości firmy</b>	<b>363 355,22</b>	<b>363 355,22</b>
I. Odpis wartości firmy – jednostki zależne	363 355,22	363 355,22
II. Odpis wartości firmy – jednostki współzależne		
<b>L. Odpis ujemnej wartości firmy</b>		
I. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne		
II. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne		
<b>M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>	<b>-60 182,09</b>	<b>-472 429,28</b>
<b>N. Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)</b>	<b>6 182 421,18</b>	<b>1 824 316,14</b>
<b>O. Podatek dochodowy</b>	<b>1 053 022,00</b>	<b>694 287,00</b>
<b>P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>R. Zyski (straty) mniejszości</b>		
<b>S. Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)</b>	<b>5 129 399,18</b>	<b>1 130 029,14</b>



## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>29 462 330,16</b>	<b>22 281 492,05</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>29 462 330,16</b>	<b>22 281 492,05</b>
- korekty błędów		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>29 462 330,16</b>	<b>22 281 492,05</b>
1. Kapitał podstawowy	1 652 005,00	1 652 005,00
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>1 652 005,00</b>	<b>1 376 671,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		275 334,00
a) zwiększenie (z tytułu)		275 334,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		275 334,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>1 652 005,00</b>	<b>1 652 005,00</b>
2. Kapitał zapasowy	26 126 419,43	26 680 296,02
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>26 680 296,02</b>	<b>17 353 490,09</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-553 876,59	9 326 805,93
a) zwiększenie (z tytułu)	1 130 029,14	9 361 113,15
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		5 726 947,20
- podziału zysku (ustawowo)	1 130 029,14	3 634 165,95
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 683 905,73	34 307,22
- pokrycia straty		
- przeniesienie skutków wyników korekt konsolidacyjnych z poprzedniego roku		34 307,22
- korekty konsolidacyjne bieżącego roku	1 683 905,73	
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>26 126 419,43</b>	<b>26 680 296,02</b>
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>		
4. Kapitały rezerwowe	1 000 000,00	

<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	1 000 000,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	1 000 000,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)		
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>1 000 000,00</b>	
<b>5. Różnice kursowe z przeliczenia</b>		
6. Wynik z lat ubiegłych		
<b>6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 130 029,14</b>	<b>3 634 165,95</b>
<b>6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 130 029,14</b>	<b>3 634 165,95</b>
- korekty błędów		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
<b>6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>1 130 029,14</b>	<b>3 634 165,95</b>
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	1 130 029,14	
- podział zysku	1 130 029,14	
<b>6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		<b>3 634 165,95</b>
<b>6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
- korekty błędów		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
<b>6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>		<b>82 834,99</b>
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
- strata spółki zależnej z roku bieżącego		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		82 834,99
podział zysku		
sprzedaż spółki zależnej		82 834,99
<b>6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>7. Wynik netto</b>	<b>5 129 399,18</b>	<b>1 130 029,14</b>
a) zysk netto	5 129 399,18	1 130 029,14
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>33 907 823,61</b>	<b>29 462 330,16</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>33 907 823,61</b>	<b>29 462 330,16</b>

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>5 129 399,18</b>	<b>1 130 029,14</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>10 020 509,13</b>	<b>21 619 771,65</b>
1. Zyski (straty) mniejszości		
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	60 182,09	459 025,88
3. Amortyzacja	8 547 025,88	5 643 757,57
4. Odpisy wartości firmy	363 355,22	363 355,22
5. Odpisy ujemnej wartości firmy		
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 342 519,96	1 251 941,08
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-16 636,03	-1 220,51
9. Zmiana stanu rezerw	-47 237,44	-215 368,93
10. Zmiana stanu zapasów	994 807,23	-2 501 122,23
11. Zmiana stanu należności	-175 296,69	-811 338,64
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 976 645,82	3 418 341,12
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	937 858,73	14 012 401,09
14. Inne korekty	-9 424,00	
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>15 149 908,31</b>	<b>22 749 800,79</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>341 310,31</b>	<b>41 689,28</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	340 532,52	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	777,79	41 689,28
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	777,79	41 689,28
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		27 020,33
- odsetki	777,79	14 668,95
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II. Wydatki</b>	<b>7 618 693,62</b>	<b>51 053 169,25</b>

1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 852 030,39	50 498 169,25
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	766 663,23	555 000,00
a) w jednostkach powiązanych	766 663,23	535 000,00
b) w pozostałych jednostkach		20 000,00
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		20 000,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym		
5. Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-7 277 383,31</b>	<b>-51 010 259,46</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>3 068 136,01</b>	<b>33 594 421,43</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		6 002 281,20
2. Kredyty i pożyczki	3 068 136,01	27 592 140,23
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
<b>II. Wydatki</b>	<b>8 103 223,22</b>	<b>5 396 803,13</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	4 579 828,63	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 216 760,07	4 130 193,10
8. Odsetki	1 306 634,52	1 266 610,03
9. Inne wydatki finansowe		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-5 035 087,21</b>	<b>28 197 618,30</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>2 837 437,79</b>	<b>-62 840,37</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>2 837 437,79</b>	<b>-62 840,37</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>733 814,70</b>	<b>796 655,07</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>3 571 252,49</b>	<b>733 814,70</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	48 472,99	103 180,28

## KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

<i>Dane w PLN</i>	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<b>6 605 958,49</b>	<b>1 824 316,14</b>
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	5 470 708,17	1 386 752,73
Pozostałe	5 470 708,17	1 386 752,73
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		29 400,72
Pozostałe		29 400,72
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
Pozostałe		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	10 363 691,50	6 520 953,34
Pozostałe	10 363 691,50	6 520 953,34
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	1 599 033,11	2 016 357,00
Pozostałe	1 599 033,11	2 016 357,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	2 016 897,00	1 522 265,79
Pozostałe	2 016 897,00	1 522 265,79
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	149 053,88	99 577,80
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	5 441 651,34	1 628 645,74
Pozostałe		1 628 645,74
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>5 490 373,00</b>	<b>2 336 600,00</b>
<b>K. Podatek dochodowy</b>	<b>1 053 022,00</b>	<b>443 954,00</b>

## **PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM**

**Krzysztof Łukaszewski** dnia 2021-05-25

**Zbigniew Fleszar** dnia 2021-05-25

**Roman Stachowiak** dnia 2021-05-25

**Maciej Paweł Jasiewicz** dnia 2021-05-25

## **INFORMACJA DODATKOWA**

*Dane w PLN*

Dodatkowe informacje i objaśnienia do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Dodatkowe\_informacje\_i\_objasnienia.pdf

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto</b>					
BZ 31.12.2019 r.	332 537,11	0,00	216 128,44	0,00	548 665,55
Zwiększenia w tym:	1 894 472,67	0,00	45 009,00	0,00	1 939 481,67
- zakup	1 894 472,67		45 009,00		1 939 481,67
- leasing					0,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- nabycia spółki zależnej					0,00
- inne	332 537,11				332 537,11
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2020 r.	2 227 009,78	0,00	261 137,44	0,00	2 488 147,22
<b>Umorzenie</b>					
BZ 31.12.2019 r.	180 124,27	0,00	94 976,53	0,00	275 100,80
Zwiększenia w tym:	160 482,84	0,00	52 742,91	0,00	213 225,75
- amortyzacja	160 482,84		52 742,91		213 225,75
- przemieszczenie					0,00
- nabycia spółki zależnej					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2020 r.	340 607,11	0,00	147 719,44	0,00	488 326,55
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
-						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
-						0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 31.12.2019 r.	152 412,84	0,00	0,00	121 151,91	0,00	273 564,75
BZ 31.12.2020 r.	1 886 402,67	0,00	0,00	113 418,00	0,00	1 999 820,67

**Nota nr 2: Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10**

Lp.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	stan na dzień 31.12.2020 r.			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie z art.33 ust.3
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	
1	Mieszanki gumowe do zast.przemysłowych	332 537,11	332 537,11	0,00	2 lata
2	System predykcji SPWN 1.0	53 800,00	8 070,00	45 730,00	5 lat
3	Wyniki prac rozwojowych zrealizowane w ramach projektu POIR 01.02.00-00-0081/17	1 840 672,67		1 840 672,67	3 lata
4				0,00	
5				0,00	
	<b>Razem</b>	<b>2 227 009,78</b>	<b>340 607,11</b>	<b>1 886 402,67</b>	

Lp.	Wartość firmy	stan na dzień 31.12.2020 r.			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie art.44b ust.10
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	
1				0,00	
2				0,00	
3				0,00	
4				0,00	
5				0,00	
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**AKTYWA TRWAŁE - Wartość firmy jednostek podporządkowanych**

**Nota nr 3: Wartość firmy i ujemna wartość firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym**

Lp.	Nazwa firmy	Data przejęcia	Procent przejętych instrumentów kapitałowych z prawem głosu	Cena nabycia	Wartość godziwa aktywów netto jednostki obejmowanej przypadająca na jednostkę przejmującą	Wartość firmy przejęta w ramach połączenia jednostek gospodarczych	Nadwyżka udziału jednostki przejmującej w wartości godziwej aktywów netto nad kosztem połączenia
1	Recykli Organizacja Odzysku S.A.	20.08.2010	100,00	8 152 219,00	2 448 774,44	5 703 444,56	
2	Reco-Trans Sp.z o.o.	20.08.2010	100,00	2 000 000,00	436 340,08	1 563 659,93	
3							
4							
5							
6							
	<b>RAZEM</b>			<b>10 152 219,00</b>	<b>2 885 114,52</b>	<b>7 267 104,49</b>	

**Nota nr 4: Zmiana stanu wartości firmy i ujemnej wartości firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym**

Wyszczególnienie	wartość firmy 1	wartość firmy 2	wartość firmy 3	Razem
Wartość firmy na początek okresu	3 041 836,83	833 952,23		3 875 789,06
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenie stanu z tytułu przejęcia jednostki				0,00
Zwiększenia stanu z tytułu korekt wynikających z późniejszego ujęcia				0,00
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania				0,00
Inne zmiany wartości bilansowej				0,00
Zmniejszenia w tym:	285 172,22	78 183,00	0,00	363 355,22
Zmniejszenie amortyzacja	285 172,22	78 183,00		363 355,22
Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży spółki zależnej				0,00
Zmniejszenie stanu z tytułu korekt wynikających z późniejszego ujęcia				0,00
Zmniejszenia stanu z tytułu spadku udziału wskutek rozwodnienia				0,00
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania finansowego na walutę prezentacji				0,00
- inne				0,00
<b>Wartość bilansowa brutto na koniec okresu</b>	<b>2 756 664,61</b>	<b>755 769,23</b>	<b>0,00</b>	<b>3 512 433,84</b>
Odписy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu				0,00
Odписy aktualizujące z tytułu utraty wartości ujęte w trakcie okresu				0,00
Pozostałe zmiany				0,00

Grupa Recycli S.A.  
Śrem, ul. Letnia 3

	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu		0,00		0,00		0,00
Wartość firmy (netto)	2 756 664,61		755 769,23		0,00	3 512 433,84
<b>Wyszczególnienie</b>	ujemna wartość firmy 1	ujemna wartość firmy 2	ujemna wartość firmy 3			Razem
Ujemna wartość firmy na początek okresu	9 072 720,19					9 072 720,19
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00			0,00
Zwiększenie stanu z tytułu przejęcia jednostki						0,00
Zwiększenia stanu z tytułu korekt wynikających z późniejszego ujęcia						
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania						
Inne zmiany wartości bilansowej						0,00
Zmniejszenia w tym:	478 338,10	0,00	0,00			478 338,10
Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży spółki zależnej	478 338,10					478 338,10
Zmniejszenia stanu z tytułu korekt wynikających z późniejszego ujęcia						0,00
Zmniejszenia stanu z tytułu spadku udziału wskutek rozwodnienia						0,00
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania finansowego na walutę prezentacji						0,00
- inne						0,00
<b>Ujemna wartość firmy na koniec okresu</b>	<b>8 594 382,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>8 594 382,09</b>

**AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe**

**Nota nr 5: Zmiana stanu środków trwałych**

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
<b>BZ 31.12.2019 r.</b>						
Zwiększenia w tym:	2 843 783,27	48 306 311,99	70 966 918,48	13 977 448,27	1 014 694,16	137 099 156,17
- ze środków trwałych w budowie	495 970,71	1 691 486,73	5 238 803,05	1 220 050,37	24 541,64	8 670 852,50
- zakup	495 970,71	1 691 486,73	5 238 803,05	289 634,92	24 541,64	7 740 437,05
- leasing				930 415,45		930 415,45
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	178 000,00	791 626,01	0,00	969 626,01
- sprzedaż			178 000,00	791 626,01		969 626,01
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja						0,00
- inne						0,00
<b>BZ 31.12.2020 r.</b>	3 339 753,98	49 997 798,72	76 017 721,53	14 405 672,63	1 039 235,80	144 800 382,66
<b>Umorzenie</b>						
<b>BZ 31.12.2019 r.</b>						
Zwiększenia w tym:	0,00	4 803 081,37	23 727 342,40	8 494 452,89	559 033,58	37 583 910,24
- amortyzacja	0,00	1 298 445,36	5 473 368,84	1 469 253,30	92 732,63	8 333 800,13
- przemieszczenia		1 298 445,36	5 473 368,84	1 469 253,30	92 732,63	8 333 800,13
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	152 500,00	493 229,52	0,00	645 729,52
- sprzedaż			152 500,00	493 229,52		645 729,52
- likwidacja						0,00
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
<b>BZ 31.12.2020 r.</b>	0,00	6 101 526,73	29 048 211,24	9 470 476,67	651 766,21	45 271 980,85
<b>Odpisy aktualizujące</b>						
<b>BZ 31.12.2019 r.</b>						
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
-						0,00
-						0,00

Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie									0,00
- wykorzystanie									0,00
-									0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto									
BZ 31.12.2019 r.	2 843 783,27	43 503 230,62	47 229 576,08	5 482 985,38	455 660,58	99 515 245,93			
BZ 31.12.2020 r.	3 339 753,98	43 896 271,99	46 969 510,29	4 935 395,96	387 469,59	99 528 401,81			

Nie dokonywano odpisów aktualizacyjnych środków trwałych.

**Nota nr 6: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto**

Wyszczególnienie	31.12.2020 r.				31.12.2019 r.			
	Powierzchnia	Wartość brutto	Wartość netto	Wartość brutto	Powierzchnia	Wartość brutto	Wartość netto	Wartość brutto
Prawo urzytk.wiecz. działki 343 Krosno Odrz.	3549 m <sup>2</sup>	115 450,00	115 460,00	115 450,00	3549 m <sup>2</sup>	115 450,00	115 460,00	115 460,00
Prawo urzytk.wiecz. działki 39/2 3/16 Gryfice	14047 m <sup>2</sup>	419 724,00	419 724,00	419 724,00	14047 m <sup>2</sup>	419 724,00	419 724,00	419 724,00
Prawo urzytk.wiecz. działki 5/53 Chelm	30608 m <sup>2</sup>	69 480,17	69 480,17	69 480,17		1 028,00	1 028,00	1 028,00
Prawo urzytk.wiecz. Działek 2496, 2499/5 Śrem	12355 m <sup>2</sup>	647 031,00	647 031,00	647 031,00				
Razem	0,00	1 251 685,17	1 251 695,17	1 251 685,17	0,00	536 202,00	536 212,00	536 212,00

**Nota nr 7: Wartość niemortyzowanych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów**

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...						0,00
...						0,00
...						0,00
...						0,00
31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...						0,00
...						0,00
...						0,00

Nie dotyczy

**Nota nr 8: Wartość netto amortyzowanych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu finansowego**

	31.12.2020 r.		31.12.2019 r.	
	leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
<b>Wyszczególnienie</b>				
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny	13 179 503,54		14 152 541,70	50 616,17
Środki transportu	5 657 157,64		5 024 079,12	
Inne środki trwałe	77 577,00		193 755,00	
<b>Razem</b>	<b>18 914 238,18</b>	<b>0,00</b>	<b>19 370 375,82</b>	<b>50 616,17</b>

**Nota nr 9: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w bieżącym roku obrotowym wyniosły: 6 922 741,10 zł, w tym:  
na ochronę środowiska: .....

Planowane na następny rok nakłady wynoszą 9 482 967,00 zł, w tym:  
na ochronę środowiska: 950 000,00 zł.

**Nota nr 10: Środki trwałe w budowie**

31.12.2019 r.	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Rozliczenie nakładów			31.12.2020 r.
			Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	
694 144,01	743 970,65		966 445,83	289 634,92		182 033,01

**Nota nr 11: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania**

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2020 r.	31.12.2019 r.
1	Wartość ogółem, z tego:		
	odsetki	0,00	0,00
2	skapitalizowane różnice kursowe		

**Nota nr 12: Wykaz największych realizowanych zadań wg stanu na dzień 31.12.2020 r.**

Lp.	Nazwa zadania	31.12.2020 r.
1		
2		
3		
4		
5		

**Nota nr 13: Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2020 r.	31.12.2019 r.
1			
2			
3			
4			
5			

**AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe**

**Nota nr 14: Zmiana stanu należności długoterminowych**

Wyszczególnienie	31.12.2020 r.			31.12.2019 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych:						
1			0,00			0,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
1			0,00			0,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
5			0,00			0,00
6			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nie dotyczy

**Nota nr 15: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe**

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych		Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek		Razem odpisy aktualizujące należności długoterminowe	
	BZ 31.12.2019 r.	Zwiększenia w tym:	BZ 31.12.2019 r.	Zwiększenia w tym:	BZ 31.12.2019 r.	Zwiększenia w tym:
- z działalności operacyjnej						
- z działalności finansowej						
- przemieszczenia						
Zmniejszenia w tym:						
Rozwiązanie w tym:						
- z działalności operacyjnej						
- z działalności finansowej						
Wykorzystanie						
Przemieszczenia						
<b>BZ 31.12.2020 r.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nie dotyczy

**AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe**



**Nota nr 16: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych**

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
<b>Wartość brutto</b>					
31.12.2019 r.	2 600 000,00	0,00	427 570,72	0,00	3 027 570,72
Zwiększenia w tym:	9 424,00	0,00	0,00	0,00	9 424,00
- zakup					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
- poniesione nakłady	9 424,00				9 424,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
*					0,00
...					0,00
...					0,00
31.12.2020 r.	2 609 424,00	0,00	427 570,72	0,00	3 036 994,72
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
31.12.2019 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
*					0,00
...					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	-60 181,07	0,00	-60 181,07
- korekta z tyt. strat w jedn.zależ.wycenianej metodą praw własności					0,00
...			-60 181,07		-60 181,07
...					0,00
31.12.2020 r.	0,00	0,00	60 181,07	0,00	60 181,07
<b>Wartość netto</b>					
31.12.2019 r.	2 600 000,00	0,00	427 570,72	0,00	3 027 570,72
31.12.2020 r.	2 609 424,00	0,00	367 389,65	0,00	2 976 813,65

Grupa Recyki S.A.  
Śrem, ul. Letnia 3

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:  
Odpisy aktualizująca zostały dokonane ze względu na:

**Nota nr 17: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach**

Wyszczególnienie		Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną						
Wartość brutto						
31.12.2019 r.						
Zwiększenia w tym:						
- zakup		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
...						0,00
Zmniejszenia w tym:						
- sprzedaż		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata						0,00
...						0,00
31.12.2020 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące						
31.12.2019 r.						
Zwiększenia w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...						0,00
Zmniejszenia w tym:						0,00
...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2020 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
31.12.2019 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2020 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności						
Wartość brutto						
31.12.2019 r.		880 000,00	0,00	0,00	0,00	880 000,00
Zwiększenia w tym:		700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
- zakup		700 000,00				700 000,00
...						0,00
...						0,00
Zmniejszenia w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
...						0,00
...						0,00
...						0,00

31.12.2020 r.		1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	1 580 000,00
	Odpisy aktualizujące					
31.12.2019 r.		1 172 428,26				1 172 428,26
Zwiększenia w tym:		60 182,09	0,00	0,00	0,00	60 182,09
- strata z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		60 182,09				60 182,09
Zmniejszenia w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
31.12.2020 r.		1 232 610,35	0,00	0,00	0,00	1 232 610,35
	Wartość netto					
31.12.2019 r.		427 570,72	0,00	0,00	0,00	427 570,72
31.12.2020 r.		347 389,65	0,00	0,00	0,00	347 389,65
- pozostałych jednostkach						
	Wartość brutto					
31.12.2019 r.			20 000,00			20 000,00
Zwiększenia w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup						0,00
- udzielenie pożyczki						0,00
...						0,00
Zmniejszenia w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
...						0,00
...						0,00
31.12.2020 r.		0,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
	Odpisy aktualizujące					
31.12.2019 r.						0,00
Zwiększenia w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...						0,00
Zmniejszenia w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...						0,00
...						0,00
31.12.2020 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość netto					
31.12.2019 r.						0,00
Zwiększenia w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...						0,00
Zmniejszenia w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...						0,00
...						0,00
31.12.2020 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość netto					
31.12.2019 r.						20 000,00
Zwiększenia w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...						0,00
Zmniejszenia w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...						0,00
...						0,00
31.12.2020 r.		0,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
	Wartość netto					
31.12.2019 r.						20 000,00
Zwiększenia w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...						0,00
Zmniejszenia w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...						0,00
...						0,00
31.12.2020 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość netto					
31.12.2019 r.						20 000,00
Zwiększenia w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...						0,00
Zmniejszenia w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...						0,00
...						0,00
31.12.2020 r.		0,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00

31.12.2020 r.	0,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
---------------	------	------	-----------	------	-----------

**Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:**

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:

--

**Nota nr 18: Udziały i akcje w jednostkach powiązanych wg stanu na 31.12.2020 r.**

Lp.	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1							
2							
3							
4							
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			



Grupa Recykli S.A.  
Śrem, ul. Letnia 3

Niezapłacone faktury	34 225,49	19%	6 503	32 982,29	19%	6 266
Niezapłacony ZUS	522 463,84	19%	99 269	744 707,48	19%	141 484
Niewypłacone wynagrodzenia	1 804 815,35	19%	285 916	1 267 885,38	19%	240 898
Niewypłacone delegacje	0,00	19%	0	3 764,54	19%	715
Niezapłacone faktury pow. 90 dnia	14 592,91	19%	2 773		19%	0
Rezerwa na odprawy	194 617,25	19%	36 977	155 000,00	19%	29 450
Rezerwa na badanie i zamknięcie roku	82 900,00	19%	15 751	65 800,00	19%	12 502
Strata podatkowa do rozliczenia		19%	0	189 083,22	19%	35 926
Aktualizacja należności	1 800 818,55	19%	342 156	218 283,22	19%	41 474
Ułga inwestycyjna SSE	13 339 433,00	19%	2 534 492	16 108 913,00	19%	3 060 693
Niezapłacone odsetki o d zobowiązań przeterminow.	35 623,49	19%	6 768	37 609,22	19%	7 146
	0,00	19%	0	0,00	19%	0
	0,00	19%	0	0,00	19%	0
	0,00	19%	0	0,00	19%	0
<b>RAZEM</b>	<b>18 287 615,08</b>	<b>x</b>	<b>3 474 649,00</b>	<b>19 430 402,01</b>	<b>x</b>	<b>3 691 774,00</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych</b>						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego</b>						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>- odpis aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>						
				<b>x</b>		
<b>OGÓŁEM</b>			<b>3 474 649,00</b>		<b>x</b>	<b>3 691 774,00</b>

**Nota nr 23: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

	31.12.2020 r.	31.12.2019 r.
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	41 010,00	42 350,00
Ochrona patentowa		
Czynsz inicjalny		
Podpis elektroniczny		
Prace badawczo-rozwojowe		
Opłata prolongacyjna , układ z ZUS	15 113,24	18 351,80
prowidzja mBank	5 829,91	7 949,99
Inne rozliczenia międzyokresowe	61 953,15	68 651,79
<b>RAZEM</b>		

**Nota nr 24: Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące na BO	kwota odpisu aktualizującego utworzona w roku obrotowym	kwota odpisu aktualizującego wykorzystana w roku obrotowym	kwota odpisu aktualizującego rozwiązana w roku obrotowym	Odpisy aktualizujące na BZ
1	Długoterminowe aktywa niefinansowe					0,00
2	Długoterminowe aktywa finansowe					0,00

**AKTYWA OBROTOWE - Zapasy**

**Nota nr 25: Zapasy**

	Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
<b>Wartość brutto</b>							
31.12.2019 r.		2 235 369,62		2 839 657,30	40 725,24	26 231,30	5 141 983,46
31.12.2020 r.		1 424 367,15		2 706 150,55	87,19	16 571,34	4 147 176,23
<b>Odpisy aktualizujące</b>							
31.12.2019 r.							0,00
Zwiększenia							0,00
Wykorzystanie							0,00
Zmniejszenia							0,00
31.12.2020 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość bilansowa</b>							
31.12.2019 r.		2 235 369,62	0,00	2 839 657,30	40 725,24	26 231,30	5 141 983,46
31.12.2020 r.		1 424 367,15	0,00	2 706 150,55	87,19	16 571,34	4 147 176,23

Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym:



Rodzaj zapasu	Towary	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Razem
Różnice kursowe				0,00
Odsetki				0,00
<b>Suma</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota nr 26: Zapasy według okresów zalegania ( wg stanu na 31.12.2020 r.)**

Wyszczególnienie	Okres zalegania w dniach			Razem
	0-90	90-180	180-360	
Materiały (brutto)	279 415,37		powyżej 360 1 144 951,78	1 424 367,15
Materiały (odpisy)				0,00
<b>Materiały netto</b>	<b>279 415,37</b>	<b>0,00</b>	<b>1 144 951,78</b>	<b>1 424 367,15</b>
Półprodukty i produkty w toku (brutto)				0,00
Półprodukty i produkty w toku (odpisy)				0,00
<b>Półprodukty i produkty w toku (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Produkty gotowe (brutto)	1 985 782,40	140 308,15	463 140,00	2 706 150,55
Produkty gotowe (odpisy)				0,00
<b>Produkty gotowe (netto)</b>	<b>1 985 782,40</b>	<b>140 308,15</b>	<b>463 140,00</b>	<b>2 706 150,55</b>
Towary (brutto)			87,19	87,19
Towary (odpisy)				0,00
<b>Towary (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>87,19</b>	<b>87,19</b>

**Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:**

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:

- np.: - uszkodzenie, zepsucie, przestarzałość,
- obniżenie cen rynkowych,
- zaleganie przez okres wskazujący na to, że nie znajdują zbytu itp.

**Nota nr 27: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.**

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące			Razem odpisy aktualizujące zapasy
	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	
31.12.2019 r.				0,00
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Grupa Recykl S.A.  
Śrem, ul. Letnia 3

- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami						0,00
- przemieszczenia						0,00
-						0,00
<b>Zmniejszenia w tym:</b>						
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi		0,00	0,00		0,00	0,00
- wykorzystanie odpisów						0,00
- przemieszczenia						0,00
<b>31.12.2020 r.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe**

**Nota nr 28: Należności krótkoterminowe**

Wyszczególnienia	31.12.2020 r.			31.12.2019 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
<b>1. Od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>130 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>130 000,00</b>
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy						
- powyżej 12 miesięcy						
b) inne						
- powyżej 12 miesięcy						
- inne						
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:</b>	<b>15 611 264,63</b>	<b>1 672 811,94</b>	<b>13 938 452,69</b>	<b>15 457 311,91</b>	<b>1 768 793,01</b>	<b>13 688 518,90</b>
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	14 654 909,76	1 603 673,11	13 051 236,65	12 697 180,36	1 699 654,18	10 997 526,18
- do 12 miesięcy	14 654 909,76	1 603 673,11	13 051 236,65	12 697 180,36	1 699 654,18	10 997 526,18
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	457 891,28		457 891,28	2 492 704,71		2 492 704,71
c) inne	498 463,59	69 138,83	429 324,76	267 426,84	69 138,83	198 288,01
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
<b>RAZEM</b>	<b>15 611 264,63</b>	<b>1 672 811,94</b>	<b>13 938 452,69</b>	<b>15 587 311,91</b>	<b>1 768 793,01</b>	<b>13 818 518,90</b>

**Nota nr 29: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2020 r.**

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)		Razem
		0-90	90-180 180-360 powyżej 360	
<b>- od jednostek powiązanych:</b>				
Z tytułu dostaw i usług (brutto)				
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)				
<b>Z tytułu dostaw i usług (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Pozostałe (brutto)				
Pozostałe (odpisy)				
<b>Pozostałe (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>- od pozostałych jednostek:</b>				
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	10 808 811,37	1 885 679,14	117 704,64	12 811 195,15
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)				
<b>Z tytułu dostaw i usług (netto)</b>	<b>10 808 811,37</b>	<b>1 885 679,14</b>	<b>117 704,64</b>	<b>12 811 195,15</b>
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)				
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)				
<b>Dochodzone na drodze sądowej (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Pozostałe (brutto)	429 324,76			429 324,76
Pozostałe (odpisy)				
<b>Pozostałe (netto)</b>	<b>429 324,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>429 324,76</b>

Pozostałe (netto)	429 324,76	0,00	0,00	0,00	0,00	429 324,76
-------------------	------------	------	------	------	------	------------

**Nota nr 30: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)**

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące						Razem
	należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	pozostałe należności od jednostek powiązanych	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych		
31.12.2019 r.			1 699 654,18		0,00	1 699 654,18	
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	132 727,82	0,00	0,00	132 727,82	
- z działalności operacyjnej			132 727,82			132 727,82	
- z działalności finansowej						0,00	
- przemieszczenia						0,00	
Zmniejszenia:	0,00	0,00	228 708,89	0,00	0,00	228 708,89	
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	212 465,84	0,00	0,00	212 465,84	
- z działalności operacyjnej	0,00		212 465,84			212 465,84	
- z działalności finansowej						0,00	
Wykorzystanie						0,00	
Przemieszczenia			16 243,05			16 243,05	
31.12.2020 r.	0,00		1 603 673,11	0,00	0,00	1 603 673,11	

**Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:**

Odpisy aktualizująca zostały dokonane ze względu na: długotwałe nieopłacenie przez kontrahentów. Odpisów aktualizujących dokonano w przypadku należności niespłaconych dłużej niż w ciągu jednego roku.

**AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe**

**Nota nr 31: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)**

Wyszczególnienie		Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterm. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach zależnych i współzależnych						
Wartość brutto						
31.12.2019 r.				27 020,33		27 020,33
Zwiększenia w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup						0,00
...						0,00
...						0,00
Zmniejszenia w tym:		0,00	0,00	27 020,33	0,00	27 020,33
- sprzedaż						0,00
- spłata pożyczki				27 020,33		27 020,33
...						0,00
31.12.2020 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące						
31.12.2019 r.						0,00
Zwiększenia w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...						0,00
...						0,00
Zmniejszenia w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...						0,00
...						0,00
31.12.2020 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
31.12.2019 r.		0,00	0,00	27 020,33	0,00	27 020,33
31.12.2020 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach stowarzyszonych						
Wartość brutto						
31.12.2019 r.						0,00
Zwiększenia w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup						0,00
...						0,00
...						0,00
Zmniejszenia w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
...						0,00



Grupa Recykl S.A.  
Śrem, ul. Letnia 3

31.12.2020 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---------------	--	------	------	------	------	------

**Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:**  
Odpisy aktualizująca zostały dokonane ze względu na:

--	--	--	--	--	--	--

**Nota nr 32: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków**

	31.12.2020 r.	31.12.2019 r.
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	3 571 252,49	733 814,70
Kasa Grupa Recykli	120,08	300,29
Kasa Reco PLN	1 496,75	4 623,55
Kasa Recykli PLN	59 615,14	2 969,51
Kasa Reco EUR	509,61	1 859,46
Kasa Recykli EUR	106 298,51	17 980,49
Grupa Recykli rachunek bankowy SGB		
Grupa Recykli rachunek bankowy PKO	2 237,20	1 291,33
Grupa Recykli rachunek bankowy BGŻ BNP Paribas		550,70
Grupa Recykli rachunek bankowy w ING Bank Śląski	2 262,81	2 308,96
Reco rachunek w Banku SGB		1 674,29
Reco rachunek w banku PKO BP	18 336,47	18 772,47
Reco rachunek w banku Raiffeisen Bank PL	833,02	2 361,82
Reco rachunek w banku Raiffeisen Bank EUR	9 417,51	93 741,68
Reco rachunek w banku Santander Bank	209,93	9,93
Reco rachunek w banku Santander Bank	3 074,32	3 021,43
Reco rachunek w banku Santander Bank EUR	28,66	25,75
Reco rachunek w banku BGŻ BNP Paribas	0,00	320,10
Reco rachunek w banku SGB - rachunek VAT		1 207,81
Reco rachunek w mBank EUR	191 483,23	131 670,69
Reco rachunek w mBank VAT	821,76	183,28
Reco rachunek w mBanku PLN	294 237,46	
Reco rachunek w ING PLN	242 229,53	
Recykli rachunek w banku Raiffeisen Bank EUR		5 366,52
Recykli rachunek w banku Raiffeisen Bank PLN		0,00
Recykli Rachunek w banku Santander	44 429,85	0,00
Recykli rachunek w banku BGŻ BNP Paribas PLN	170 678,79	19 287,66
Recykli rachunek w banku BGŻ BNP Paribas EUR	148 802,81	229 692,03
Recykli rachunek w banku Santander Krosno	4 000,85	4 330,85
Recykli rachunek w banku Santander Krosno	43,12	43,12
Recykli rachunek w banku Santander EUR	7,25	6,68
Recykli rachunek w banku SGB pomocniczy		3 465,62
Rachunek w bbanku Pekao SA	4 485,62	
Recykli rachunek w banku SGB Bank S.A.		32 038,07
Recykli rachunek w banku SGB Bank S.A.		9 356,71
Recykli rachunek w banku SGB Bank S.A.		14 506,28



	Recykl rachunek w banku BGŻ - VAT	2 735,34	11 866,75
	Recykl rachunek w banku Santander - VAT	10 465,64	78,04
	Rachunek w banku SGB Bank S.A. - VAT		21 862,73
	Recykl rachunek w ING Bank Śląski EUR	418 070,01	1 005,77
	Recykl rachunek w ING Bank Śląski VAT	19 810,52	57 598,35
	Recykl rachunek w mBank VAT	14 649,73	11 653,30
	Recykl rachunek w mBank EUR	538 192,70	17 726,09
	Recykl rachunek do karty płatniczej ING	118,18	5 815,60
	Recykl rachunek do karty płatniczej ING	7 313,12	3 431,00
	Rachunek w ING Bank Śląski	1 200 000,00	
	Rachunek w ING Bank Śląski	54 246,97	
<b>2.</b>	<b>Inne środki pieniężne:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Środki pieniężne w drodze Reco-Trans		
	Środki pieniężne w drodze Rekoplast		
	lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy		
	nałożone odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy		
<b>3.</b>	<b>Inne aktywa pieniężne:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Lokata -		
	Lokata -		
	Lokata -		
<b>4.</b>	<b>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>	<b>3 571 252,49</b>	<b>733 814,70</b>
<b>5.</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6.</b>	<b>Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	dotądnie różnice kursowe		
	ujemne różnice kursowe		
<b>7.</b>	<b>Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)</b>	<b>3 571 252,49</b>	<b>733 814,70</b>

**Nota nr 33: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

	31.12.2020 r.	31.12.2019 r.
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>		
Oplacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	275 114,35	240 201,88
Inne	180,00	97 886,62
Prace badawczo - rozwojowe		1 168 530,90
Oplaty wstępne z tytułu leasingu	3 238,56	

Grupa Recykli S.A.  
Śrem, ul. Letnia 3

prowidzja mBanku		
Ochrona znaku, wynalazku	7 535,14	4 178,16
<b>Razem</b>	<b>286 068,05</b>	<b>1 510 797,56</b>

#### KAPITAŁY WŁASNE

**Nota nr 34: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego**

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	Wariant struktury wkład z Magerol Holdings Ltd.	uprzywilejowanie głosu	867 023	867 023,00			
2	Maciej Jasiewicz wraz Calley Holdings Ltd.		161 515	161 515,00			
3	Piotr Gałęski		302 768	302 768,00			
4	Pozostali akcjonariusze z udzielniejszym niż 5 %		320 699	320 699,00			
5							
6							
7							
8							
9							
10							
	<b>Kapitał razem</b>	<b>X</b>	<b>1 652 005,00</b>	<b>1 652 005,00</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

**Nota nr 35: Struktura własnościowa kapitału jednostki dominującej oraz liczba i wartość nominalna akcji (udziałów) na 31.12.2020 r.**

Lp.	Akcjonariusz / Udziatowiec	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
1	Roman Siachowiak seria A1	102 363	102 363,00	6,20%
2	Maciej Jasiewicz seria A2	26 575	26 575,00	1,61%
3	Magerol Holdings Limited seria B1 i B2	699 600	6 996 118,44	42,35%
4	Magerol Holdings Limited seria C	65 060	650 600,00	3,94%
5	Calley Holdings Limited seria C	134 940	1 349 400,00	8,17%
6	Pozostali akcjonariusze seria D	126 000	126 000,00	7,63%
7	Pozostali akcjonariusze seria E	222 133	3 154 228,60	13,45%
8	Piotr Gałęski seria F	275 334	275 334,00	16,65%
9				
10				
	<b>Razem</b>	<b>1 652 005</b>	<b>12 680 619,04</b>	<b>100,00%</b>

#### ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

**Nota nr 36: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Tytuł zdarzenia	31.12.2020 r.		31.12.2019 r.			
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy bieżącego roku</b>						
Naliczone odsetki od pożyczki Reco - Recycli	66 063,95	19%	12 552	29 400,72	19%	5 586
Wartość śr.trw. w leasingu - zobowiązanie z tyt.leas.	5 500 627,18	19%	1 045 119	6 731 797,86	19%	1 279 042
Naliczone odsetki od pożyczki Reyki - Grupa Recycli		19%	0		19%	0
Aktualizacja wartości nieruchomości w Gryficach	2 060 136,91	19%	391 426	2 060 136,91	19%	391 426
Rabat potransakcyjny	103 595,86	19%	19 683		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>7 730 423,90</b>	<b>x</b>	<b>1 468 780,00</b>	<b>8 821 335,49</b>	<b>x</b>	<b>1 676 054,00</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych</b>						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów</b>						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>OGÓŁEM</b>			<b>1 468 780,00</b>			<b>1 676 054,00</b>

**Nota nr 37: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne**

Wyszczególnienie	31.12.2019, w tym:		31.12.2020, w tym:	
	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne
- długoterminowe		145 000,00		145 000,00
- krótkoterminowe		10 000,00		10 000,00
Zwiększenia		478 022,33		478 022,33
Wykorzystanie	0,00	563 057,70		740 037,70
Rozwiązanie		430 000,00		575 000,45
<b>31.12.2020, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>176 980,00</b>	<b>0,00</b>	<b>798 059,58</b>
- długoterminowe		176 980,00		176 980,00
<b>Razem</b>		<b>633 022,33</b>		<b>1 555 000,00</b>
<b>31.12.2019, w tym:</b>		<b>155 000,00</b>		<b>478 022,33</b>
- długoterminowe		155 000,00		155 000,00
- krótkoterminowe		0,00		0,00
Zwiększenia		478 022,33		478 022,33
Wykorzystanie		563 057,70		740 037,70
Rozwiązanie		430 000,00		575 000,45
<b>31.12.2019, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>176 980,00</b>	<b>0,00</b>	<b>798 059,58</b>
- długoterminowe		176 980,00		176 980,00
<b>Razem</b>		<b>633 022,33</b>		<b>1 555 000,00</b>

Grupa Recyki S.A.  
Śrem, ul. Letnia 3

- krótkoterminowe		611 079,58		611 079,58
-------------------	--	------------	--	------------

**Nota nr 38: Pozostałe rezerwy**

Wyszczególnienie	Na naprawy gwarancyjne	Na sprawy sporne	Odsetki	Inne	Razem
<b>31.12.2019, w tym:</b>		<b>30 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>75 948,97</b>	<b>155 948,97</b>
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe		30 000,00	50 000,00	75 948,97	155 948,97
Zwiększenia		20 000,00	0,00	71 974,28	91 974,28
Wykorzystanie				34 700,00	34 700,00
Rozwiązanie		30 000,00	0,00	24 677,68	54 677,68
<b>31.12.2020, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>88 545,57</b>	<b>158 545,57</b>
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe		20 000,00	50 000,00	90 948,28	160 948,28

**Nota nr 39: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty**

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
<b>- od jednostek powiązanych:</b>					
<b>31.12.2019 r.</b>					<b>0,00</b>
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
<b>31.12.2020 r.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>- od pozostałych jednostek:</b>					
<b>31.12.2019 r.</b>					<b>36 033 243,51</b>
powyżej 1 roku do 2 lat	27 057 007,91		8 934 125,60	42 110,00	36 033 243,51
powyżej 2 lat do 3 lat	9 067 992,00		4 936 898,61	11 520,00	14 016 410,61
powyżej 3 lat do 5 lat	8 754 623,00		3 211 232,11	11 520,00	11 977 375,11
powyżej 5 lat	5 209 298,00		33 975,77	11 520,00	5 254 793,77
<b>31.12.2020 r.</b>	<b>6 872 206,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 182 106,49</b>	<b>5 270,00</b>	<b>6 877 476,00</b>
	<b>29 904 119,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 182 106,49</b>	<b>39 830,00</b>	<b>38 126 055,49</b>





**Nota nr 42: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek**

Wyszczególnienie	31.12.2020 r.	31.12.2019 r.
<b>Kredyty i pożyczki</b>	<b>5 936 353,69</b>	<b>10 325 157,40</b>
kredyt Grupa Recykl		762,27
Kredyt Reco- Trans	45 385,28	344 242,24
Pożyczka CAT umowa nr PO/PL-000070	23 977,10	
kredyt L6//U/2010 Recykl		
Kredyt mBank 06/188/19/ZIH	809 640,00	809 640,00
Kredyt mBank 06/189/19/ZW	800 000,00	800 000,00
Kredyt ING Bank Śląski umowa 855/2019/00001662/00	2 160 000,00	1 080 000,00
Kredyt ING Bank Śląski umowa 855/2019/00001661/00		3 294 662,62
ING Bank Śląskredyt w rachunku bieżącym	1 509 173,24	2 945 014,33
mBank Kredyt w rachunku bieżącym	231 536,43	624 912,54
Santander Bank Polska SA		28,06
Bank BNP Paribas SA		0,12
pożyczka WFOŚiGW	356 641,64	425 895,22
<b>Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
...		
...		
...		
<b>Inne zobowiązania finansowe</b>	<b>9 198 954,93</b>	<b>3 011 224,32</b>
Reco-Trans	759 475,26	537 516,44
VB Leasing 96882	0,00	79 884,97
Siemens Finance umowa 42269	32 950,10	58 466,75
Getin 0153845/2015/OPER/JASC	0,00	0,00
Getin 0153844/2015/OPER/JASC	19 004,67	50 473,40
Siemens umowa 45447	51 832,02	50 735,36
Caterpillar OL- 0288333	0,00	12 334,98
EFL umowa 22018/Lu		52 309,29
Toyota 24182016/SP	36 467,50	46 506,09
Caterpillar OL-028931	102 127,85	89 314,93
Caterpillar OL-028932	122 739,28	104 048,74
Millenium 255467	69 455,93	67 630,35
Millenium 255469	69 455,93	67 630,35
Millenium 255471	69 455,93	67 630,35
Millenium 255474	69 455,93	67 630,35
Millenium 255485	17 494,03	17 035,50

Grupa Recykl S.A.  
Śrem, ul. Letnia 3

Millenium 255489	17 494,03	17 035,50
Millenium 255490	17 494,03	17 035,50
Millenium 255491	17 494,03	17 035,50
Pekao Leasing 28D0218/17	740 481,83	604 880,87
Toyota Leasing 21802017/SP	110 447,55	30 072,31
Pekao Leasing 28/0752/17	30 390,87	29 255,31
Volkswagen 4923306-1218-02902	15 201,87	14 603,88
Millenium 267425	0,00	39 283,61
Siemens 57969	677 341,77	524 622,20
Pekao Leasing 28/0353/18	49 695,72	65 335,06
Siemens umowa 56629	115 884,54	114 871,35
Pekao Leasing 28/1215/18	49 871,99	48 888,74
Umowa BNP Paribas K 08101	57 308,49	56 153,77
ING Lease 885245-ST-0	11 841,49	11 340,54
Alor Leasing umowa 429850/19/1	57 482,71	51 662,33
Idea Getin Leasing 4031847	38 023,87	
Idea Getin Leasing 4037940	18 059,22	
Impulse Leasing 20/0297/1/LO	61 673,46	
Caterpillar OL/PL-001121	165 905,85	
Impulse Leasing 20/07262/LO	23 527,85	
ING Commercial Finance Polska SA - faktoring	5 505 419,33	
<b>Z tytułu dostaw i usług:</b>	<b>7 303 861,18</b>	<b>10 503 136,24</b>
- do 12 miesięcy	7 303 861,18	10 503 136,24
- powyżej 12 miesięcy		
<b>Zaliczki otrzymane na dostawy</b>	<b>5 500,00</b>	<b>780,00</b>
...	5 500,00	780,00
...		
...		
<b>Zobowiązania wekslowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
...		
...		
...		
<b>Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych</b>	<b>2 462 734,85</b>	<b>2 405 700,04</b>
Podatek dochodowy osób fizycznych	284 979,00	427 186,23
Podatek dochodowy osób prawnych	731 535,00	285 564,00



Grupa Recyki S.A.  
Śrem, ul. Letnia 3

Podatek od dywidendy			98 976,00
Podatek VAT	400 482,29		
Podatek VAT 150 dni			
Zobowiązania wobec ZUS	1 011 920,00		1 543 277,56
Podatek od środków transportowych	0,00		0,00
Podatek od nieruchomości	23 472,20		44 070,96
Podatek rolny	76,40		76,40
Oplaty za użytkowanie wieczyste	9 825,54		6 548,89
Oplaty za ochronę środowiska			
Zobowiązania celne			
Inne	444,42		
<b>Z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>1 109 629,60</b>		<b>986 209,26</b>
wynagrodzenia za XII	1 109 629,60		986 209,26
...			
...			
<b>Inne</b>	<b>125 093,68</b>		<b>4 977 584,88</b>
Faktoring			4 919 256,86
Wadium od Eldan, inwestycja w Cheimie			
Inne	125 093,68		51 687,07
Inne rozrachunki z pracownikami			6 640,95
<b>Razem</b>	<b>26 142 127,93</b>		<b>32 209 792,14</b>

Wyszczególnienie	31.12.2020 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane		
			do 90 dni	90-180 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	5 936 353,69	5 936 353,69			
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00				
Inne zobowiązania finansowe	9 198 954,94	9 198 954,94			
Z tytułu dostaw i usług:	7 303 861,18	4 100 605,04	2 718 165,92	93 503,48	308 729,69
Zaliczki otrzymane na dostawy	5 500,00	5 500,00			
Zobowiązania wekslowe	0,00				
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 462 734,85	2 462 734,85			
Z tytułu wynagrodzeń	1 109 629,60	1 109 629,60			
Inne	125 093,68	125 093,68			
<b>Razem</b>	<b>26 142 127,94</b>	<b>22 938 871,80</b>	<b>2 718 165,92</b>	<b>93 503,48</b>	<b>308 729,69</b>

**Nota nr 43: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego**

Płatne w okresie:	Wartość nominalna minimalnych opłat		Wartość bieżąca minimalnych opłat	
	31.12.2020 r.	31.12.2019 r.	31.12.2020 r.	31.12.2019 r.
do 1 roku				
od 1 roku do 3 lat				
od 3 lat do 5 lat				
powyżej 5 lat				
<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
Przyszy koszty odsetkowy (wartość ujemna)			X	X
<b>Razem wartość bieżąca minimalnych opłat</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązania krótkoterminowe			0,00	0,00
zobowiązania długoterminowe			0,00	0,00

Grupa kapitałowa nie zawierała umów leasingu finansowego.

Grupa kapitałowa zawiera umowy leasingu operacyjnego jednakże rozlicza je jak leasing finansowy.

**Nota nr 44: Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Wyszczególnienie		31.12.2020 r.	31.12.2019 r.
<b>Ujemna wartość firmy</b>			
Stan na BO:		9 072 720,19	9 558 902,58
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00
-			
-			
Zmniejszenia, w tym:		478 338,10	486 182,39
- odpis		478 338,10	486 182,39
-			
<b>Stan na BZ:</b>		<b>8 594 382,09</b>	<b>9 072 720,19</b>
<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>			
1. Długoterminowe		20 942 224,21	22 031 991,22
a) Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytw.śr.tw.		19 217 637,16	20 113 667,75
b)			
c)			
d) Pozostałe		1 724 687,05	1 918 323,47
2. Krótkoterminowe		4 028 635,72	1 076 752,36
a) Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytw.śr.tw.		3 364 432,38	626 538,96
b) Ułga inwestycyjna		193 636,42	193 636,42
c) dotacja NCBIR POIR.01.02.00-00-0081/17 R		449 450,21	203 337,49

d) Pozostałe	21 116,71	53 239,49
<b>RAZEM</b>	<b>24 970 859,93</b>	<b>23 108 743,58</b>
<b>OGÓLEM</b>	<b>33 565 242,02</b>	<b>32 181 463,77</b>

**Nota nr 45: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostek powiązanych (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)**

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2020 r.		stan na dzień 31.12.2019 r.	
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń	Kwota zobowiązania
Pozyczki				
Kredyty	33 161 479,67	97 070 000,00	hipoteka i weksel	34 240 179,49
Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych				
Zobowiązania handlowe	1 839 517,98	1 839 517,98	weksel	1 839 517,98
Pozostałe zobowiązania	35 000 997,65	98 909 517,98	X	98 909 517,98
<b>RAZEM</b>				<b>X</b>

**Nota nr 46: Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostek wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2019 r.			Zabezpieczenie
	Nr umowy	Data umowy	Kwota umowy/informacja o aktywie	
Dotyczące jednostek pozostałych				
Kredyt hipoteczny mBank	06/188/19/ZI/H	2019-09-13	5 600 000,00	hipoteka umowna do wysokości 8 400 000 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Śremie, weksel in blanco
Kredyt odnawialny mBank	06/189/19/ZI/E	2019-09-18	800 000,00	WEKSEL IN BLANCO
Kredyt w rachunku bieżącym mBank	06/187/19/ZI/W	2019-09-18	700 000,00	WEKSEL IN BLANCO
Kredyt inwestycyjny ING Bank Śląski	855/2019/00001662/00	2019-05-16	21 178 000,00	hipoteka umowa łączna do kwoty 499000000 zł na nieruchomości położonej w Chelmie, cesja z polisy ubezpieczeniowej powyższego
Kredyt w rachunku bieżącym ING Bank Śląski	855/2019/00001660/00	2019-05-16	74 000 000,00	hipoteka umowa łączna do kwoty 499000000 zł na nieruchomości położonej w Chelmie, cesja z polisy ubezpieczeniowej powyższego
Siemens Finance	umowa 42269	2015-04-07	Ładowarka Teleskopowa Manitau MLT735100	WEKSEL IN BLANCO

Idea Getin Leasing	0153845/2015/OPER/J ASC	2015-10-22	pryzyczepa Huffermann HTSA 18.77 2009	WEKSEL IN BLANCO
Idea Getin Leasing	0153844/2015/OPER/J ASC	2015-10-22	samochód ciężarowy VOLVO FH 2011	WEKSEL IN BLANCO
Siemens Finance	45447	2015-04-07	Ładowarka teleskopowa Manitou MLT 732	WEKSEL IN BLANCO
Caterpillar	OL-028333	2016-03-23	Pracownik Koparka kotłowa M318MH	WEKSEL IN BLANCO
Europejski Fundusz Leasingowy	22018/LU	2016-10-26	Kontenery socjalne 5 szt	WEKSEL IN BLANCO
Toyota Leasing	24182016/SP	2016-11-24	samochód osobowy Toyota Avenis PZ179LU	WEKSEL IN BLANCO
Toyota Leasing	21802017/SP	2017-07-12	samochód osobowy Toyota Land Cruiser GA712AX	WEKSEL IN BLANCO
Pekao Leasing	28D0218/17	2017-03-28	Linia do recyklingu opon z linia do	WEKSEL IN BLANCO
Pekao Leasing	28/0752/17	2017-10-06	samochód osobowy Volvo V60	WEKSEL IN BLANCO
WFOŚiGW	327/U/400/762/2017	2017-09-18	pożyczka	Weksel in blanco - 2 szt. zastaw rejestrowy na urządzeniach, cesja praw z umowy ubezpieczenia
Millenium Leasing	255485	2017-12-04	Przyczepa Huffermann Tandem TYP	WEKSEL IN BLANCO
Millenium Leasing	255489	2017-12-04	Przyczepa Huffermann Tandem TYP	WEKSEL IN BLANCO
Millenium Leasing	255490	2017-12-04	Przyczepa Huffermann Tandem TYP	WEKSEL IN BLANCO
Millenium Leasing	255491	2017-12-04	Przyczepa Huffermann Tandem TYP	WEKSEL IN BLANCO
Millenium Leasing	255467	2017-12-04	HTSA1877-60 Solide Samochód ciężarowy MAN PO5EM44	WEKSEL IN BLANCO
Millenium Leasing	255469	2017-12-04	Samochód ciężarowy MAN PO5EM45	WEKSEL IN BLANCO
Millenium Leasing	255471	2017-12-04	Samochód ciężarowy MAN PO8EM49	WEKSEL IN BLANCO

Millenium Leasing	255474	2017-12-04	Samochód ciężarowy MAN PO8EM48	WEKSEL IN BLANCO
Caterpillar	OL-028931	2017-02-23	Ładowarka kołowa CAT 926M	WEKSEL IN BLANCO
Caterpillar	OL-028932	2017-02-23	Ładowarka kołowa CAT 926M	WEKSEL IN BLANCO
Volkswagen Leasing	4923306-1218-02902	2018-02-28	Audi Q2	WEKSEL IN BLANCO
Millenium 267425	267425	2018-05-16	Audi S8	WEKSEL IN BLANCO
Siemens Leasing	57969	2018-08-03	Linia do recyklingu opon samochodowych	WEKSEL IN BLANCO
Pekao Leasing	28/353/18	2018-05-08	Wózki widłowe Linde H50T EVO - 2 szt.	WEKSEL IN BLANCO
Siemens Leasing	58629	2018-11-22	Koparka kołowa CATERPILLAR	WEKSEL IN BLANCO
Pekao Leasing	28/1215/18	2018-12-28	Samochód osobowy Mercedes-Benz	WEKSEL IN BLANCO
BNP Paribas	K 08101	2018-11-21	Ładowarka teleskopowa MANITOU MLT 845	WEKSEL IN BLANCO
ING Lease	885245-ST-0	2019-08-09	Maszyna - Prasa SP 1485	WEKSEL IN BLANCO
Alicor Leasing	429850/19/1	2019-12-10	Porsche Cayenne Coupe	WEKSEL IN BLANCO
Idea Getin Leasing	4031847	2020-01-28	Samochód ciężarowy MAN TGX 26.440	WEKSEL IN BLANCO
idea Getin Leasing	4037940	2020-03-18	Wózek widłowy Heli spalinowy	WEKSEL IN BLANCO
Impulse Leasing	20/0297/1/LO	2020-06-20	Samochód osobowy MB GLS	WEKSEL IN BLANCO
Caterpillar	OL/PL-001121	2020=09=07	Koparka kołowa NH3034	WEKSEL IN BLANCO

Impulse Leasing	20107/252/LO	2020-12-18	Skoda Superb	WEKSEL IN BLANCO
Pożyczka Caterpillar	PO/PL-000070	2020-04-23	pożyczka na sfinansowanie naprawy urządzenia	każde prawne zabezpieczenie wierzytelności przysługujące pożyczkodawcy

**Nota nr 47: Wykaz składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianymi według wartości godziwej:**

1) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej (w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku) oraz skutki przeszacowań każdej kategorii składników aktywów:

Wyszczególnienie	wartość godziwa wykazana w bilansie	istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku	Skutki przeszacowania zaliczone do:	
			przychodów finansowych	kosztów finansowych
Razem	0,00		0,00	0,00

2) Tabela zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny z tytułu wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi

Wyszczególnienie		01.01.2020 r. -	31.12.2020 r.
1.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu z tytułu wyceny aktywów		
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	
-			
-			
-			

1.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu z tytułu wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi	0,00
-----	--	------

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

*Nota nr 48: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów wykazanych w skonsolidowanym rachunku zysków i strat w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się do siebie z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczeń usług*

	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)		
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	65 589 153,22	46 857 878,77
- Sprzedaż usług	17 438 874,15	17 798 446,45
- Sprzedaż usług .....		
- sprzedaż produktów	48 150 279,07	29 059 432,32
- Sprzedaż produkcji .....		
-		
-		
-		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	1 504 048,53	2 766 647,83
- ze sprzedaży towarów		
- ze sprzedaży materiałów	1 504 048,53	2 766 647,83
<b>Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- sprzedaż produktów		
- sprzedaż usług		
- sprzedaż towarów		
- sprzedaż materiałów		
<b>RAZEM</b>	<b>67 093 201,75</b>	<b>49 624 526,60</b>

	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
Struktura terytorialna		
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	65 589 153,22	46 857 878,77
Kraj	48 545 754,41	36 855 933,59
Eksport	17 043 398,81	10 001 945,18
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	1 504 048,53	2 766 647,83
Kraj	1 360 098,65	2 521 760,77
Eksport	143 949,88	244 887,06
<b>Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00

Grupa Recyki S.A.  
Śrem, ul. Letnia 3

Kraj						
Eksport					67 093 201,75	49 624 526,60
<b>RAZEM</b>						

**Nota nr 49: Przychody zrealizowane z kontraktów długoterminowych rozliczanych zgodnie z Krajowym Standardem Rachunkowości nr 3**

Wyszczególnienie	Przychody ustalone wg zasad KSR 3	Koszty ustalone wg zasad KSR 3	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty ujęta w RZIS	Kwota sum zatrzymanych
01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.						
Umowy o usługi budowlane ogółem						
w tym umowy niezakończone łącznie:						
w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego						
01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.						
Umowy o usługi budowlane ogółem						
w tym umowy niezakończone łącznie:						
w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego						

Kwota kosztów, których pokrycie przez Zleceniobiorców na koniec okresu nie jest prawdopodobne wynosi:

0,00

Spółki nie realizują kontraktów długoterminowych rozliczanych zgodnie z KSR nr 3.



**Nota nr 50: Koszty według rodzaju**

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.		01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	
	<b>Koszty według rodzaju</b>	<b>60 008 350,76</b>	<b>48 853 327,45</b>	<b>48 853 327,45</b>
amortyzacja	8 547 025,88	5 643 757,57	5 643 757,57	5 643 757,57
zużycie materiałów i energii	19 497 354,25	17 335 707,97	17 335 707,97	17 335 707,97
usługi obce	10 256 659,28	7 315 879,67	7 315 879,67	7 315 879,67
podatki i opłaty	1 491 150,71	1 052 172,67	1 052 172,67	1 052 172,67
wynagrodzenia	15 995 321,16	13 476 326,23	13 476 326,23	13 476 326,23
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	3 032 934,85	2 515 534,57	2 515 534,57	2 515 534,57
pozostałe koszty rodzajowe	946 076,79	961 144,42	961 144,42	961 144,42
wartość sprzedanych towarów i materiałów	241 827,84	552 804,35	552 804,35	552 804,35
<b>Koszty według rodzaju razem</b>	<b>60 008 350,76</b>	<b>48 853 327,45</b>	<b>48 853 327,45</b>	<b>48 853 327,45</b>
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych				
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)				
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)				
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)				
<b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>	<b>60 008 350,76</b>	<b>48 853 327,45</b>	<b>48 853 327,45</b>	<b>48 853 327,45</b>

**Nota nr 51: Pozostałe przychody operacyjne**

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.		01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	
	<b>I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>60 941,73</b>	<b>1 220,51</b>	<b>1 220,51</b>
-zbycie niefinansowych aktywów trwałych	60 941,73	1 220,51	1 220,51	1 220,51
-				
-				
<b>II. Dotacje</b>	<b>2 117 202,89</b>	<b>796 171,07</b>	<b>796 171,07</b>	<b>796 171,07</b>
- Dotacja NFOŚiGW 2009	250 827,10	210 516,62	210 516,62	210 516,62
- Dotacja NFOŚiGW 2010	342 223,78	359 150,97	359 150,97	359 150,97
- Dotacja UP	3 879,96	3 879,96	3 879,96	3 879,96
- Ulga w podatku dochodowym z tyt. Nakładó	193 636,42	193 636,42	193 636,42	193 636,42
- dotacja NCBIR	26 407,87	28 987,10	28 987,10	28 987,10
- dotacja PARP Chełm	1 300 227,76			
- dotacja PARS	46 202,64	136 632,92	136 632,92	136 632,92
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>46 202,64</b>	<b>136 632,92</b>	<b>136 632,92</b>	<b>136 632,92</b>
- rozwiązanie odpisu aktualizującego należności	46 202,64	136 632,92	136 632,92	136 632,92
-				
-				
<b>III. Inne przychody operacyjne</b>	<b>1 193 927,63</b>	<b>1 110 174,59</b>	<b>1 110 174,59</b>	<b>1 110 174,59</b>
- Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	255 108,95	67 600,74	67 600,74	67 600,74
- Dofinansowanie PFRON	59 177,70			
- Ulga w zapłacie składek ZUS - Tarcza	63 059,97			

- Rozwiązane rezerwy na przewidywane straty			
- spis przedawnionych zobowiązań	2 027,50		172 613,17
- Przychody refakturowane	6 160,78		175 321,68
- Ujemna wartość firmy	478 338,10		486 182,39
- Inne	330 055,23		268 456,61
<b>RAZEM</b>	<b>3 418 274,89</b>		<b>2 044 199,09</b>

**Nota nr 52: Pozostałe koszty operacyjne**

	Wyszczególnienie	
	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
<b>I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>46 211,46</b>	<b>0,00</b>
- sprzedaż środka trwałego	46 211,46	
-		
-		
<b>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>203 754,68</b>	<b>218 283,94</b>
- Odpisy aktualizujące należności	203 754,68	218 283,94
-		
-		
<b>III. Inne koszty operacyjne</b>	<b>1 010 270,12</b>	<b>579 223,80</b>
Poniesione kary, grzywny, szkody, koszty sądowe	92 144,30	142 395,92
Rezerwa na badanie i zamknięcie roku		
Kwoty spisane		
Zaniechanie inwestycji		
Rezerwy	151 236,83	0,00
Koszty operacyjne NKUP	17 454,16	106 683,19
Pozostałe		98 780,09
koszty refakturowane	308 910,61	227 068,21
Inne koszty operacyjne		3,36
koszty egzekucyjne		
koszty zaniechanej inwestycji	92 800,00	
Pozostałe	347 724,22	4 293,03
<b>RAZEM</b>	<b>1 260 236,26</b>	<b>797 507,74</b>

**Nota nr 53: Przychody finansowe**

	Wyszczególnienie	
	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
<b>I. Dywidendy i udziały w zyskach:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-		
-		



**Nota nr 54: Koszty finansowe**

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.		01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	
<b>I. Odsetki</b>	<b>1 559 996,70</b>	<b>1 273 350,45</b>	<b>1 273 350,45</b>	
- od kredytów i pożyczek	992 454,21	488 273,61		
- dla kontrahentów				
- budżetowe	61 676,94	35 007,16		
- leasing	375 855,39	557 201,82		
- faktoring	95 140,31	128 283,90		
- pozostałe	34 869,85	64 583,96		
<i>w tym dla jednostek powiązanych</i>				
<b>II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<i>w tym w jednostkach powiązanych</i>				
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>IV. Inne</b>	<b>967 201,08</b>	<b>466 786,79</b>	<b>466 786,79</b>	
Opłata prolongacyjna ZUS	71 540,00	71 540,00		
Opłaty faktoringowe	299 619,63	338 455,55		
Różnice kursowe i inne	667 581,45	56 791,24		
<b>RAZEM</b>	<b>2 527 197,78</b>	<b>1 740 137,24</b>	<b>1 740 137,24</b>	

**Koszty odsetkowe za okres 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.**

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane		Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:		Razem
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu				powyżej 12 miesięcy	0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	1 207 442,57				1 207 442,57
Długoterminowe zobowiązania finansowe	352 554,13				352 554,13
Pozostałe pasywa					0,00
<b>RAZEM</b>	<b>1 559 996,70</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 559 996,70</b>

**Koszty odsetkowe za okres 01.01.2019 r. - 01.01.2019 r.**

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane		Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:		Razem
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu				powyżej 12 miesięcy	0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	906 755,95				906 755,95
Długoterminowe zobowiązania finansowe	305 010,54				305 010,54
Pozostałe pasywa	64 583,96				64 583,96
<b>RAZEM</b>	<b>1 276 350,45</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 276 350,45</b>



Grupa Recykl S.A.  
Śrem, ul. Letnia 3

**Nota nr 55: Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Wyszczególnienie	wartość	pozycja RZIS	charakter pozycji
Rodzaj przychodu:	0,00		
Rodzaj kosztu:	0,00		

**Nota nr 56: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto**

	Wyszczególnienie	
	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
<b>Przychody bilansowe</b>	70 401 743,29	53 578 643,79
<b>Przychody zwiększające podstawę opodatkowania</b>		
1. Zapłacone odsetki od pożyczki Grupa Recykl		
2. Podatkowy zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
3.		
4.		
5.		
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania</b>		
1. Dotacje	2 117 202,89	796 171,07
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	32 533,35	101 352,68
3. Przychody niestanowiące	36 490,34	39 083,20
4. Odsetki niezapłacone od pożyczek	36 663,23	29 400,72
5. Ujemna wartość firmy	478 338,10	486 182,39
6. Inne	15 700,00	22 351,21
<b>Razem</b>	<b>2 716 927,91</b>	<b>1 474 541,27</b>
<b>PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU</b>	<b>67 684 815,38</b>	<b>52 104 102,52</b>
<b>Koszty bilansowe</b>	<b>63 795 784,80</b>	<b>52 226 756,93</b>
<b>Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>		
1. Amortyzacja bilansowa S.T.	8 486 212,97	5 643 757,57
2. Lista pięć za gridzeń poprzedniego roku	1 504 815,35	1 267 885,38

3.	Lista płac za grudzień poprzedniego roku - delegacje			3 764,54
4.	ZUS - koszt pracodawcy niezapłacony	522 463,84		744 707,08
5.	Aktualizacja należności	134 136,06		177 904,83
6.	Koszty NKUP zespół 4	200 016,91		270 633,87
7.	Odsetki budżetowe	72 284,38		35 007,16
14.	Odsetki niezapłacone	35 710,80		406,78
15.	Odsetki od pożyczek - leżące	36 663,23		29 400,72
17.	Różnice kursowe bilansowe	449 177,48		2 853,85
18.	Pozostałe koszty NKUP	364 810,19		356 488,56
20.	Pakiet medyczny			
21.	Inne koszty NKUP	105 518,27		
22.	Składka członkowska SEG	5 810,79		4 600,00
24.	Bilansowa strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	46 211,46		
25.	Faktury niezapłacone 30 dni	14 592,91		
	<b>Razem</b>	<b>11 978 424,64</b>		<b>8 537 310,34</b>
<b>Inne korekty kosztów podatkowych</b>				
1.	Usługi leasingowe	2 383 540,09		2 998 634,74
2.	Amortyzacja podatkowa S.T.	2 861 360,30		1 262 075,70
3.	Wynagrodzenia 12/2019	1 271 649,92		1 065 835,26
4.	ZUS - koszt pracodawcy zapłacony w 2019 a zarachowany w latach wcześniejszych	744 707,08		394 469,17
6.	Faktury zapłacone 30 dni	540,00		165,04
7.	Odsetki SGB zapłacone w r. bieżącym, zarachowane w poprzednim			
8.	Odsetki zapłacone w r. 2020 a zarachowane w latach wcześniejszych	36 840,78		61 961,36
9.	Odsetki niezapłacone saldo Wn			1 775,89
10.	Różnice kursowe bilansowe ( persaldo )	382,66		42 771,56
11.	Podatkowa strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	55 931,65		
12.	Rabat potransakcyjny Eldan	103 595,86		
13.	Zapłacone odsetki			19 440,25
	<b>Razem</b>	<b>7 458 548,34</b>		<b>5 847 128,97</b>
	<b>RAZEM KOSZTY PODATKOWE</b>	<b>59 275 908,50</b>		<b>49 536 575,56</b>
<b>Zmniejszenia podstawy opodatkowania</b>				
1.	Rozliczenie straty z 2013 roku			
2.	Rozliczenie straty z 2014 roku			40 029,34
3.	Rozliczenie straty z 2015 roku			
4.	Rozliczenie straty z 2016 roku	59 548,46		59 548,46
5.	Rozliczenie straty z 2019 roku	89 505,42		
6.	Darowizna			

Grupa Recyki S.A.  
 Śrem, ul. Letnia 3

7.	Dochody zwolnione SSE	2 769 480,26	1 628 645,74
	<b>Razem</b>	<b>2 918 534,14</b>	<b>1 728 223,54</b>
<b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych</b>			
	Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	5 490 373,00	6 093 375,00
	Podatek dochodowy (zobowiązanie)	0,19	0,19
		1 043 171,00	443 954,00
<b>Podatek odroczoney i inne, w tym:</b>			
1.	Przypis podatkowy	9 851,00	250 333,00
2.	Zmiana aktywów z tytułu podatku odroczonego	217 125,00	297 970,00
3.	Zmiana rezerwy na podatek odroczoney	-207 274,00	-47 637,00
	<b>RAZEM PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>1 053 022,00</b>	<b>694 287,00</b>
<b>Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:</b>			
1.		0,00	0,00



2.		
3.		

**Nota nr 57: Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym**

Wyszczególnienie		Przychody	Koszty	Wynik
<b>Działalność zaniechana</b>				
1				0,00
2				0,00
3				0,00
<b>Działalność przewidziana do zaniechania</b>				
1				0,00
2				0,00
3				0,00

**RACHUNEK PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**

**Nota nr 58: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

Wyszczególnienie		01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
1	Zysk/strata mniejszości	0,00	0,00
	Zyski mniejszości		
	straty mniejszości		
2	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	61 182,09	459 025,88
	Zyski z wyceny MPW		
	straty z wyceny MPW	61 182,09	459 025,88
3	Amortyzacja	8 547 025,88	5 643 757,57
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	213 225,75	215 151,21
	amortyzacja środków trwałych	8 333 800,13	5 428 606,36
4	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	1 342 519,96	1 251 941,08
	odsetki zapłacone od pożyczek	85 846,37	112 227,41
	odsetki zapłacone od kredytów	794 573,95	375 639,42
	odsetki zapłacone od leasingu	429 159,28	557 201,82
	odsetki zapłacone od faktoringu	4 797,56	128 283,90
	odsetki otrzymane		-14 668,95
	odsetki zapłacone do kontrahentów	6 279,16	3 692,87
	odsetki od dłużnych papierów wartościowych		
	odsetki budżetowe	22 171,46	35 007,16
	dywidendy otrzymane		

	odssetki naliczone od udzielonych pożyczek		-29 400,72
	odssetki naliczone od kredytów i pożyczek	469,97	2 182,67
	odssetki niezapłacone	-777,79	88 515,92
	odssetki pozostałe		-6 740,42
	korekta konsolidacyjna		-1 220,51
<b>5</b>	<b>Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:</b>	<b>-16 636,03</b>	
	przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych		
	wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych		
	przychody ze sprzedaży środków trwałych	-46 344,71	-1 220,51
	wartość netto sprzedanych środków trwałych	29 708,88	
	Koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych		
	aktualizacja wartości aktywów trwałych		
	aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych		
<b>6</b>	<b>Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:</b>	<b>-47 237,44</b>	<b>-215 368,93</b>
	zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	-47 237,44	-215 368,93
<b>7</b>	<b>Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:</b>	<b>994 807,23</b>	<b>-2 501 122,23</b>
	zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	994 807,23	-2 501 122,23
	przesunięcia do/ze środków trwałych		
	korekta konsolidacyjna		
<b>8</b>	<b>Zmiana należności wynika z następujących pozycji:</b>	<b>-175 296,69</b>	<b>-811 338,64</b>
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-52 859,26	-739 882,48
	zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu		
	korekta o dopłaty do kapitału		
	korekta o kompensatę		
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		
	korekta konsolidacyjna	-122 437,44	-71 456,16
<b>9</b>	<b>Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:</b>	<b>-1 976 645,82</b>	<b>3 418 341,12</b>
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-2 099 083,26	3 346 884,96
	korekta o zmianę stanu zobowiązań inwestycyjnych		
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu leasingu		
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu ochrony patentowej		
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu ochrony patentowej	122 437,44	71 456,16
<b>10</b>	<b>Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:</b>	<b>937 858,73</b>	<b>14 012 401,09</b>
	zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	223 823,64	574 585,96
	zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-669 743,16	-1 075 330,03

Grupa Recyki S.A.  
Śrem, ul. Letnia 3

	zmiana stanu rozliczeń międzykresowych pasywnych	1 383 778,25	14 513 145,16
11	Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:		
	otrzymana darowizna	0,00	0,00
	Dotacje otrzymane rozliczone w całości przez wynik		
	inne korekty z działalności operacyjnej		

### INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GODPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE

*Nota nr 59: Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie skonsolidowanym w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Grupy Kapitałowej*

NIE DOTYCZY

### INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH ZAWARTYCH PRZEZ GRUPĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

*Nota nr 60: Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostki Grupy Kapitałowej na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi (wraz z ich kwotami, charakterem transakcji)*

1) Z jednostkami powiązanymi

NIE DOTYCZY

2) Przez osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administracyjnego jednostki lub jednostki z nią powiązanej

NIE DOTYCZY

3) Przez osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do której z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administracyjnego jednostki lub jednostki z nią powiązanej

NIE DOTYCZY

Grupa Recykl S.A.  
Śrem, ul. Letnia 3

---

4) Przez jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w pkt 2 i 3

NIE DOTYCZY

5) Przez jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

NIE DOTYCZY

**INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU**

**Nota nr 61: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe wraz z przeciętną liczbą**

	Grupy zawodowe	
	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
1 Pracownicy produkcyjni	205,00	175,00
2 Pracownicy nieprodukcyjni	61,00	51,00
<b>Razem</b>	<b>266,00</b>	<b>226,00</b>

**Nota nr 62: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.**

	Wyszczególnienie			Razem
	Organy zarządzające	Organy administrujące	Organy nadzorujące	
	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.			
1 wynagrodzenia	1 617 105,26		58 000,00	1 675 105,26
2 wynagrodzenia z zysku				0,00
3 emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
4 zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
<b>Razem</b>	<b>1 617 105,26</b>	<b>0,00</b>	<b>58 000,00</b>	<b>1 675 105,26</b>
	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.			
1 wynagrodzenia	1 526 536,12		24 500,00	1 551 036,12
2 wynagrodzenia z zysku				0,00
3 emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
4 zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
<b>Razem</b>	<b>1 526 536,12</b>	<b>0,00</b>	<b>24 500,00</b>	<b>1 551 036,12</b>

**POŻYCZKI I INNE ŚWIADCZENIA DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, ADMINISTRUJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKĘ HANDLOWĄ**

**Nota nr 63: Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów**

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2019 r.	zwiększenia w okresie	spłaty	umorzenie	stan na dzień 31.12.2020 r.
Zaliczki	14 916,50	57 532,54	0,00	0,00	72 449,04
udzielone członkom organów zarządzających	14 916,50	57 532,54			72 449,04
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Inne świadczenia o podobnym charakterze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Zaciągnięte zobowiązania tytułem gwarancji i poręczeń w imieniu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
członków organów zarządzających					0,00
członków organów administrujących					0,00
członków organów nadzorujących					0,00
<b>Razem</b>	<b>14 916,50</b>	<b>57 532,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>72 449,04</b>

Główne warunki, na jakich zostały udzielone powyższe świadczenia:

Lp.	Rodzaj świadczenia	oprocentowanie	termin spłaty	zabezpieczenia
1				
2				
3				
4				
5				

Nie dotyczy

## WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIENEGO DO BADANIA

Nota nr 64: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

	Wyszczególnienie		
	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	
1	Obowiązkowe badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej	82 900,00	49 200,00

Grupa Recykl S.A.  
Śrem, ul. Letnia 3

2	Inne usługi poświadczające		
3	Usługi doradztwa podatkowego		
4	Pozostałe usługi		
<b>Razem</b>			<b>49 200,00</b>

#### INFORMACJE O ZNA CZĄCYCH ZDARZENIACH

*Nota nr 65: Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju*

Wyszczególnienie		Wpływy na sumę bilansową	Wpływy na wynik lat poprzednich
1		0,00	0,00
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			

Nie dotyczy

*Nota nr 66: Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym roku obrotowego albo informacje o znaczących błędach dotyczących lat ubiegłych ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym*

Wyszczególnienie		Wpływy na sumę bilansową	Wpływy na wynik lat poprzednich
1		0,00	0,00
2			
3			
4			
5			

Nie dotyczy

**Nota nr 67: Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy**

Wyszczególnienie		Wpływ na sytuację majątkową	Wpływ na sytuację finansową	Wpływ na wynik finansowy
1	Pandemia koronawirus			chwilowy spadek przychodów
2				
3				
4				
5				

Pandemia koronawirusa Covid-19, która jest niewątpliwie najbardziej znaczącym wydarzeniem po dniu bilansowym w niewielkim stopniu wpłynęła na sytuację majątkową i finansową Spółek z Grupy Kapitałowej Grupa Recykl. Po wprowadzeniu ograniczeń administracyjnych i sanitarnych oraz utrudnieniach w transporcie, w marcu 2020 r. Recykl Organizacja Odzysku S.A. zanotował nieznaczny spadek przychodów. W roku 2020 zostało poddanych kwarantannie łącznie 20 pracowników Grupy Kapitałowej Grupa Recykl. w roku 2021, do dnia sporządzenia sprawozdania zachorowało 11 pracowników a 15 zostało poddanych kwarantannie. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania wpływ pandemii jest nieistotny.



### INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

**Nota nr 68: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym**

Wyszczególnienie		Wpływy na sumę bilansową	Wpływy na wynik lat poprzednich	Wpływy na wynik roku bieżącego
1		0,00	0,00	0,00
2				
3				
4				
5				

Nie było zmian zasad ( polityki ) rachunkowości mających wpływ na sytuację majątkową, finansową bądź wynik finansowy

**Nota nr 69: Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze skonsolidowanym sprawozdaniem za rok obrotowy**

Pozycja sprawozdawcza	Wartość w roku poprzedzającym	Wartość po doprowadzeniu do porównywalności
1	0,00	0,00
2		
3		
4		
5		

Nie dotyczy

### INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPOARCYCH

**Nota nr 70: Informacje dodatkowe do skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w którym nastąpiło połączenie**

1) Połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

a) nazwa (firma), opis przedmiotu działalności spółki przejętej:

b) liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia:

- c) cena przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości i opis zasad jej amortyzacji;

**2) Połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:**

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru;
- b) liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia;
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia;

**NIE DOTYCZY**

**INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI**

**Nota nr 71: Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji**

- a) Rekoplast Kompozyt Sp.z o.o.
- b) procentowy udział we wspólnym przedsięwzięciu - 50 %
- c) wspólnie kontrolowane rzeczowe składniki aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych
- d) zobowiązania własne zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia - brak
- e) zobowiązania wspólnie zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia - brak
- f) przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia i koszty z nimi związane- przychody w roku 2019 - 283.876,08, koszty - 1.221.506,54
- g) zobowiązania warunkowe i inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia - brak

**Spółka konsolidowana metodą praw własności**

Grupa Recykli S.A.  
Śrem, ul. Letnia 3

### INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTAKI POWIĄZANYMI

#### Nota nr 72: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

	Wyszczególnienie	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
		31.12.2020 r.	31.12.2020 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	
1					
2					
3					
4					
5					

Na potrzeby niniejszego sprawozdania transakcje z podmiotami powiązаныmi zostały wyeliminowane.

#### Nota nr 73: Informacje o nazwie, adresie oraz siedzibie jednostek wraz z podaniem formy prawnej, w których jednostki powiązаны są współnikami ponoszącymi nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Lp.	Nazwa	Adres siedziby zarządu lub siedziby statutowe jednostki	Forma prawna

### NIE DOTYCZY

#### Nota nr 74: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi Grupa

Nazwa spółki: Grupa Recykli S.A.  
Siedziba: Śrem, ul. Letnia 3  
Miejsce publikacji sprawozdania: ASO NewConnect

#### Nota nr 75: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi Grupa jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa wyżej

Nazwa spółki: Grupa Recykli S.A.  
Siedziba: Śrem, Letnia 3  
Miejsce publikacji sprawozdania: ASO NewConnect

## DODATKOWE INFORMACJE

### **Nota nr 76: Zbycie akcji własnych**

Stosownie do dyspozycji art. 36a, ust. 1 (ustawy o rachunkowości)

W razie zbycia akcji własnych, dodatnią różnicę między ceną sprzedaży, pomniejszoną o koszty sprzedaży, należy odnieść na kapitał zapasowy. Ujemną różnicę należy ująć jako zmniejszenie kapitału zapasowego, a pozostałą część ujemnej różnicy, przewyższającą kapitał zapasowy, jako stratę z lat ubiegłych i opisać w informacji dodatkowej w sprawozdaniu finansowym za rok, w którym nastąpiła sprzedaż.

### **Nota nr 77: Umorzenie akcji własnych**

Stosownie do dyspozycji art. 36a, ust. 2 (ustawy o rachunkowości) W przypadku umorzenia akcji własnych, dodatnią różnicę między ich wartością nominalną a ceną nabycia należy odnieść na kapitał zapasowy. Ujemną różnicę należy ująć jako zmniejszenie kapitału zapasowego, a pozostałą część ujemnej różnicy, przewyższającą kapitał zapasowy, jako stratę z lat ubiegłych i opisać w informacji dodatkowej w sprawozdaniu finansowym za rok, w którym nastąpiło obniżenie kapitału zakładowego.

### **Nota nr 78: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności**

Zdaniem Zarządu nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

### **Nota nr 79: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej**

Wszystkie istotne informacje zostały wykazane w niniejszym sprawozdaniu finansowym.

### **Nota nr 80: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny**

	Pozycja sprawozdawcza	Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
1	Środki trwałe w budowie	EUR	4,6148	255/A/NBP/2020	31.12.2020
2	Należności krótkoterminowe z tyt. dostaw do 12 m-cy	EUR	4,6148	255/A/NBP/2020	31.12.2020
3	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	EUR	4,6148	255/A/NBP/2020	31.12.2020
4	Zobowiązania krótkoterminowe z tyt. dostaw do 12 m-cy	EUR	4,6148	255/A/NBP/2020	31.12.2020
5	Inne zobowiązania finansowe - krótkoterminowe	EUR	4,6148	255/A/NBP/2020	31.12.2020

**Nota nr 81: Charakterystyka instrumentów finansowych**

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Pożyczki udzielone i należności własne			
- Recykl O.O. S.A.			
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Środki pieniężne	środki pieniężne do własnej dyspozycji	3 571 252,49	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym			
- kredyty, w tym:			
- Recykl O.O. S.A.	kredyty w mBanku : - długoterminowy 4.992.770,00zł - krótkoterminowy 800.000,00 zł - w rachunku bieżącym 231.536,43 zł	6 024 306,43	kredyt hipoteczny - termin spłaty 31.03.2026 r. Kredyt odnawialny - termin spłaty 18.09.2021 r.
- Recykl O.O. S.A.	kredyty w ING Bank Śląski: - kredyt długoterminowy 20.098.000,00 zł - kredyt krótkoterminowy 10.080.000,00 zł - kredyt krótkoterminowy unijny 3.294.662,62 zł - kredyt w rachunku bieżącym 2.945.014,33 zł	27 137 173,24	kredyt inwestycyjny - termin spłaty 30.04.2029 r. kredyty krótkoterminowe - termin spłaty 30.06.2020 r.
- Reco-Trans Sp.z o.o	samochoł PSE 34438	45 385,28	do spłaty we wrześniu 2021
- Reco-Trans Sp.z o.o	zobowiązania z tytułu leasingu	1 392 271,79	Zobowiązania o spłacie do 1 roku - 759.475,26 , powyżej 1 roku 632.796,53 .
- pożyczki	- pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu 2.354.350,50	2 252 989,00	- pożyczka z WFOŚiGW termin spłaty 22.03.2032

- pożyczka	Caterpillar	23 977,10	termin spłaty 5.07.21
- zobowiązania leasingowe	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego rozliczanego jak leasing finansowy	15 988 789,63	- zobowiązania o terminie wymagalności do roku - 2.934.060,34 zł - zobowiązania o terminie wymagalności powyżej roku - 7.549.309,96 Zobowiązanię w bilansie wykazywane są jako inne zobowiązania finansowe długoterminowe lub krótkoterminowe, zobowiązania faktoringowe do 1 roku - 5.505.419,33
- zobowiązania wekslowe			
- pozostałe			

**NIE DOTYCZY**

**Nota nr 82: Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej**

**NIE DOTYCZY**

**Nota nr 83: Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych**

	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
<b>Wyszczególnienie</b>		
<b>Bilans otwarcia</b>		
<b>Skutki przeliczania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży:</b>		
- zyski lub straty z okresowej wyceny	0,00	0,00
- kwoty przeliczania odpisane w razie trwałej utraty wartości		
- zyski lub straty z wyceny ustalone na dzień przekwalifikowania aktywów do kategorii dostępnych do sprzedaży		
- kwoty rozliczone w przypadku zabezpieczenia wartości godziwej oprocentowanego instrumentu finansowego		
- kwoty rozliczone w przypadku przekwalifikowania aktywów do kategorii utrzymywanych do terminu wymagalności		
- kwoty odpisane na dzień wyłączenia z ksiąg rachunkowych		
<b>Okresowa wycena pozycji zabezpieczanych oraz instrumentów zabezpieczających w związku z zabezpieczeniem:</b>		
- zmian w przepływach pieniężnych	0,00	0,00
- udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych		
<b>Ustalenie, przeliczanie i odpisanie rezerw oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>		
<b>Bilans zamknięcia</b>	0,00	0,00

**NIE DOTYCZY**

**Nota nr 84: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej**

Rodzaje instrumentów finansowych	Wartość bilansowa	Wcześniej przypadający termin wykupu lub przeszacowania wartości	Efektywna stopa procentowa	Rodzaj ryzyka
Kredyty długoterminowe	29 904 119,00		WIBOR 1 M + 1,75 %	wzrost WIBOR
Kredyty krótkoterminowe	5 936 353,69		WIBOR 1 M + 1,5 %	wzrost WIBOR
Inne zobowiązania finansowe długoterminowe	8 182 106,49		WIBOR 1 M + 1,5 %	wzrost WIBOR
Inne zobowiązania finansowe krótkoterminowe	9 198 954,93		WIBOR 1 M + 1,5 %	wzrost WIBOR

**Nota nr 85: Informacje na temat ryzyka kredytowego**

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty. Spółka nie wymaga zabezpieczenia majątkowego od swoich klientów w stosunku do aktywów finansowych.

Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego. Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego, również pochodnych instrumentów finansowych, przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe.

**Nota nr 86: Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych**

	Wyszczególnienie	
	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
<b>Odwrocenie uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących</b>	0,00	0,00
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		
Pożyczki udzielone i należności własne		
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		
<b>Utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości</b>	<b>1 603 673,11</b>	<b>1 699 654,18</b>
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		
Pożyczki udzielone i należności własne	1 603 673,11	1 699 654,18
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		

w roku obrotowym nie dokonano odpisów aktualizacyjnych z tytułu utraty wartości aktywów finansowych.

Grupa Recykli S.A.  
 Śrem, ul. Letnia 3

**Nota nr 87: Brak możliwości ustalenia wartości godziwej**  
 NIE DOTYCZY

**Nota nr 88: Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych**  
 NIE DOTYCZY

**Nota nr 89: Transakcje, w wyniku których aktywa finansowe przekształcone zostały w papiery wartościowe lub umowy odkupu**  
 NIE DOTYCZY

**Nota nr 90: Skrócone informacje o jednostkach zależnych wycenianych metodą praw własności**

	31.12.2020	31.12.2019
Rekoplast Kompozyt Sp.z o.o.		
Udział procentowy	50%	50%
Podstawowa działalność - produkcja wyrobów z gumy		
Podstawowe dane finansowe:		
Suma aktywów	5 417 237,28	5 594 170,28
Suma zobowiązań	4 602 125,61	4 541 088,61
Przychody netto ze sprzedaży	0,00	0,00
Zysk / strata netto	-1 520 364,18	-839 426,46

Wartość księgowa netto udziałów w jednostkach zależnych wycenianych metodą praw własności		
Cena nabycia	1 560 000,00	880 000,00
Wynik finansowy netto przypadający na posiadane udziały	-760 182,09	-472 429,28
Wartość księgowa netto	347 389,65	407 570,72

**Nota nr 91: Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT**

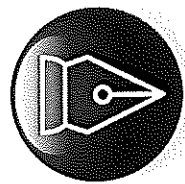
	31.12.2020 r.	31.12.2019 r.
<b>Środki pieniężne na rachunkach bankowych:</b>	<b>48 472,99</b>	<b>103 180,26</b>
Recykli rachunek VAT w BGZ BNP Paribas	2 735,34	11 866,75
Recykli rachunek VAT w Santander Bank Polska	10 455,64	78,04



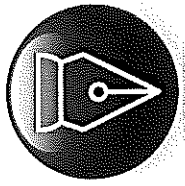
Grupa Recyki S.A.  
 Śrem, ul. Letnia 3

Recyki rachunek VAT w SGB Bank		21 662,73
Recyki rachunek VAT w ING Bank Śląski	19 810,52	57 598,35
Recyki rachunek VAT w mBank	14 649,73	11 653,30
Reco-Trans rachunek VAT w SGB		127,81
Reco - Trans rachunek VAT w mBank	821,76	193,28

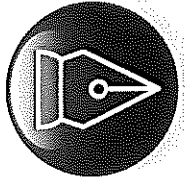
Signature Not Verified  
 Dokument podpisany przez  
 Krzysztof Lukaszewski  
 Data: 2021.05.25 17:14:41 CEST



Signed by /  
 Podpisano przez:  
 Roman  
 Stachowiak  
 Date / Data: 2021-  
 05-25 17:25



Signed by /  
 Podpisano przez:  
 Maciej Paweł  
 Jasiewicz  
 Date / Data: 2021-  
 05-25 17:24



Signed by /  
 Podpisano przez:  
 Zbigniew Fleszar  
 Date / Data: 2021-05-25 17:19

#### **4. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ**

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ**  
**GRUPA RECYKL S.A.**  
**W OKRESIE 01.01.2020 – 31.12.2020**

25 maja 2021

## **A. Stan prawny i władze Spółki dominującej Grupy Kapitałowej**

**Pełna nazwa:** Grupa Recykl Spółka Akcyjna

**Adres siedziby:** 63-100 Śrem ul. Letnia 3

Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 21.06.2010 pod numerem KRS 0000359357.

**Spółka powstała:** 02.06.2010 r.

**Przedmiot działalności Spółki :**

1. Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych – PKD 70.10.Z,
2. Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania – PKD 70.22.Z,
3. Działalność rachunkowo – księgową; doradztwo podatkowe – PKD 69.20.Z,
4. Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana – PKD 63.99.Z,
5. Działalność agentów zajmujących się sprzedażą towarów różnego rodzaju – PKD 46.19.Z.

### **Władze Spółki:**

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego w skład Zarządu wchodzi:

- Roman Stachowiak – Prezes Zarządu, powołany w dniu 12 sierpnia 2020 r. na okres nowej pięcioletniej kadencji.
- Maciej Jasiewicz – Vice Prezes Zarządu powołany w dniu 12 sierpnia 2020 r. na okres nowej pięcioletniej kadencji.
- Zbigniew Fleszar – Członek Zarządu powołany w dniu 12 sierpnia 2020 r. na okres nowej pięcioletniej kadencji.

W okresie który sprawozdanie obejmuje w skład Zarządu wchodzi:

- Roman Stachowiak – Prezes Zarządu przez cały 2020 rok
- Maciej Jasiewicz V-ce Prezes Zarządu przez cały 2020 rok,
- Zbigniew Fleszar – Członek Zarządu przez cały 2020 rok.

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego Członkami Rady Nadzorczej spółki są :

1. Andrzej Kowal Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Piotr Gamoń Vice Przewodniczący Rady Nadzorczej,
3. Lesław Puczniewski Członek Rady Nadzorczej,
4. Robert Łaziński Członek Rady Nadzorczej,
5. Konrad Kubiak Sekretarz Rady Nadzorczej,
6. Piotr Gałęski Członek Rady Nadzorczej

W okresie, który sprawozdanie obejmuje w skład Rady Nadzorczej wchodziły następujące osoby :

1. Andrzej Kował przez cały 2020 r.
2. Robert Łoziński przez cały 2020 r.
3. Piotr Gamoń przez cały 2020 r.
4. Konrad Kubiak przez cały 2020 r.
5. Lesław Puczniewski przez cały 2020 r.
6. Piotr Gałęski przez cały 2020 r.

W dniu 20 sierpnia 2020 r. Członkowie Rady Nadzorczej zostali powołani na okres kolejnej pięcioletniej kadencji.

#### **Oddziały.**

Grupa Recykl S.A. nie posiada oddziałów. Oddziały posiada spółka zależna Recykl O.O.S.A. Są to oddziały zlokalizowane w Chelmie, Gryficach i Krośnie Odrzańskim. W oddziałach w Chelmie i Krośnie Odrzańskim zlokalizowane są zakłady produkcyjne. W oddziale w Gryficach Spółka nie prowadzi działalności operacyjnej.

#### **B. Charakterystyka działalności Grupy Kapitałowej (produkty, rynek, umowy)**

- I. **Informacje o podstawowych produktach i/lub usługach wraz z ich określeniem wartościowym i ilościowym oraz udziałem poszczególnych produktów i usług (jeżeli są istotne) albo ich grup, a także zmianach w tym zakresie w danym roku obrotowym**

##### **Podstawowe segmenty działalności Grupy Kapitałowej :**

**Grupa Recykl S.A.** została zawiązana na czas nieoznaczony dnia 2 czerwca 2010 roku. Spółka powstała w celu zbudowania grupy kapitałowej Spółek prowadzących działalność w zakresie gospodarowania odpadami poużytkowymi, jakimi są zużyte opony. Spółki Grupy prowadzą zbiórkę zużytych opon, wytwarzają granulát gumowy wykorzystywany w wielu dziedzinach gospodarki, a także oferują usługi recyklingu i odzysku zużytych opon oraz w imieniu producentów i importerów opon prowadzą rozliczenia z tytułu opłaty produktowej. Utworzenie Grupy pozwoliło na wykorzystanie synergii prowadzonej działalności, określenie wspólnej strategii rozwoju oraz pozwoliło na przygotowanie Spółki do realizacji planów pozyskania finansowania dla inwestycji poprzez prywatną ofertę akcji i ich wprowadzenie do obrotu na alternatywnym systemie obrotu New Connect.

W sierpniu 2014 r. Grupa Recykl S.A. podpisała ze spółkami zależnymi Recykl O.O. S.A. i Reco Trans Sp. z o.o. umowy agencyjne dotyczące dystrybucji ich podstawowych produktów i usług. Umowy te mają istotny wpływ na obecne i przyszłe przychody oraz wyniki Grupy Recykl S.A.

Działalność Grupy Recykl S.A. polega na pozyskiwaniu finansowania dla Grupy Kapitałowej oraz świadczeniu usług administracyjno - księgowych i agencyjnych na rzecz spółek należących do Grupy Kapitałowej. 100% przychodów Spółki uzyskiwanych jest od jednostek powiązanych z czego prawie 85% z tytułu świadczenia usług agencyjnych, które w 2020 r. świadczone były tylko na rzecz Recykl O.O.S.A.

Grupa Recykl S.A. jest spółką dominującą Grupy Kapitałowej, którą tworzą spółki:

- 1) Recykl Organizacja Odzysku S.A.,

- 2) Reco-Trans Sp. z o.o.,
- 3) Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o. – w spółce tej Recykl O.O.S.A. posiada 50% udziałów. Spółka została utworzona w dniu 26.04.2018 r. i zarejestrowana w KRS 6.08.2018 r.

Profil spółek z Grupy Kapitałowej obejmuje prowadzenie działalności w zakresie gospodarowania odpadami użytkowymi, jakimi są zużyte opony, działalności w zakresie usług transportowych oraz produkcji wyrobów gumowych bazujących na granulatach gumowych powstałych ze zużytych opon samochodowych.

### **Recykl Organizacja Odzysku S.A.**

Przedmiotem działalności Spółki jest organizowanie oraz zarządzanie działalnością związaną z odzyskiem, a w szczególności z recyklingiem odpadów użytkowych powstałych ze zużytych opon samochodowych. Spółka prowadzi swoją działalność w sposób kompleksowy tj. od zbiórki opon na terenie całego kraju i w krajach ościennych poczynając, poprzez poddanie zebranych opon recyklingowi w trzech zakładach produkcyjnych i sprzedaż na rynku krajowym i zagranicznym produktów i surowców odzyskanych ze zużytych opon, na złożeniu, w imieniu swoich kontrahentów, odpowiednich sprawozdań do urzędów marszałkowskich kończąc.

Obowiązująca od 2002 roku Ustawa o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz opłacie produktowej i opłacie depozytowej przewiduje możliwość przekazania obowiązku odzysku i recyklingu odpadów użytkowych, w tym zużytych opon, organizacji odzysku. W związku z powyższym Recykl Organizacja Odzysku S.A. adresuje swoje usługi w zakresie wykonanie recyklingu i odzysku do:

- szerokiego grona podmiotów gospodarczych wprowadzających na rynek opony samochodowe
- samorządów, zobowiązanych do wdrożenia na swym terenie selektywnej zbiórki odpadów

Ponadto Spółka kieruje swoją ofertę również do podmiotów zagranicznych zainteresowanych przekazaniem posiadanych odpadów w postaci zużytych opon do recyklingu.

W zakresie sprzedaży odzyskanych z opon produktów i surowców ofertę swoją Spółka kieruje do szerokiej gamy producentów gumowych wyrobów gotowych i wykonawców elastycznych nawierzchni sportowych (granulaty i pudry gumowe), hut i odlewni (złom stalowy) oraz cementowni (paliwo alternatywne pochodzące z opon).

W okresie ostatnich lat Spółka zrealizowała szereg inwestycji, z których do najważniejszych należały:

1. Budowa nowego zakładu produkcyjnego w Śremie ukończona w 2011 r. zrealizowana na terenie Wałbrzyskiej Ekonomicznej Strefy Przemysłowej „INVEST-PARK” przy współfinansowaniu w formie dotacji przez NFOŚiGW. Na terenie tego zakładu mieści się obecna siedziba Spółki.
2. Nabycie w grudniu 2013 roku od PGE Energia Odnawialna S.A. zorganizowanej części przedsiębiorstwa jakim jest Zakład ABC Recykling w Krośnie Odrzańskim.  
Po tej akwizycji Spółka stała się największym w swojej branży podmiotem na rynku krajowym.
3. Budowa nowego zakładu recyklingu opon w Chelmie zakończona na przełomie 2019 i 2020 r. Wartość inwestycji to kwota 53,7mln. zł. z czego 19,3mln. zł. to dotacja z PARP, 21,5 mln. zł. kredyt inwestycyjny i 12,9mln. zł. środki własne w tym 6,6mln. zł. pozyskane z emisji akcji. W wyniku

inwestycji powstał nowoczesny zakład produkcyjny o rocznych zdolnościach przerobowych 35 000t. zużytych opon samochodowych. W zakładzie produkowane są dotychczasowe produkty wytwarzane w Spółce tj. granulaty gumowy SBR, paliwa alternatywne i czysty złom stalowy jak i nowe produkty takie jak puder gumowy i innowacyjny dodatek do mieszanek mineralno-asfaltowych SMA. W wyniku zrealizowania inwestycji w Chelmie, Recykl O.O. S.A. stał się największym w Europie Środkowo – Wschodniej przedsiębiorstwem w swojej branży o zdolnościach produkcyjnych w zakresie recyklingu zużytych opon samochodowych ponad 100 000t. rocznie.

4. Sukcesywna rozbudowa własnej sieci zbiórki opon poprzez zakup zarówno zestawów transportowych (auto typu hakowiec + przyczepa) jak i kontenerów do przewozu opon. Źródłem finansowania tych zakupów były zarówno środki własne jak i dotacja z NFOŚiGW, pożyczka na preferencyjnych warunkach z WFOŚiGW w Poznaniu oraz leasingi.

W wyniku zrealizowania programu inwestycyjnego, którego najważniejsze elementy są wyżej wymienione, Spółka uzyskała potencjał produkcyjny stawiający ją na pozycji lidera w swojej branży na terenie Europy Środkowo - Wschodniej. Spółka dysponuje obecnie trzema zakładami produkcyjnymi w Śremie, Chelmie i Krośnie Odrz. wyposażonymi w nowoczesne linie produkcyjne firmy Eldan Recycling A/S Dania do recyklingu zużytych opon samochodowych oraz unikatową w skali kraju siecią zbiórki opon złożoną z 15 specjalistycznych zestawów transportowych i ponad 300 kontenerów obsługujących ponad 2000 punktów odbioru opon.

#### **Podstawowe produkty i usługi oferowane przez Spółkę**

W 2020 roku działalność Spółki skupiona była na :

- realizacji usługi odzysku i recyklingu dla przedsiębiorców, którzy wprowadzają na rynek polski opony – obroty w tym segmencie wyniosły 12 272tys.zł. co stanowiło 19,9% przychodów ogółem
- produkcji i sprzedaży granulatu gumowego o uziarnieniu od 0,5 do 8,0 mm – sprzedano 35 066t. granulatów
- produkcji i sprzedaży paliwa alternatywnego na rzecz odbiorców krajowych i zagranicznych – sprzedano 35 427t. paliw alternatywnych z własnej produkcji
- produkcji i sprzedaży oczyszczonego kordu stalowego otrzymanego podczas procesu granulacji opon – sprzedano 15 149t. czystego złomu
- łączna wartość sprzedanych w/w produktów wynosi 37 465tys.zł. co stanowi 60,6% przychodów ogółem
- sprzedaży towarów i materiałów – przychody w tym segmencie wyniosły 1 504tys. zł. co stanowi 2,4% przychodów ogółem
- usłudze odbioru i przyjęcia opon – przychody z tego tytułu wyniosły 4 497tys. zł. co stanowi 7,3% przychodów ogółem
- pozostałej sprzedaży o wartości 6 188tys.zł. co stanowi 10,0% przychodów ogółem.
- zmiana stanu produktu wyniosła -134tys. zł. co stanowi -0,2% przychodów ogółem

W 2020 r. w stosunku do 2019 r. wzrosły wolumeny i przychody ze sprzedaży wszystkich produktów przerobu opon, oraz usługi recyklingu i odbioru opon. W porównaniu z ubiegłym rokiem przychody z tyt. usługi recyklingu i odzysku wzrosły o 94%, a ze sprzedaży produktów z przerobu opon o 33%. Ilościowo, Spółka sprzedała w 2020 r. o 36% więcej paliw alternatywnych, o 52% więcej granulatów SBR i o 40% więcej złomu stalowego niż w roku ubiegłym. Tak znaczące wzrosty przychodów i ilości były efektem zakończenia inwestycji i wejścia w fazę eksploatacyjną Zakładu w Chełmie

#### **Reco Trans Sp. z o.o.**

Przedmiotem działalności Spółki jest towarowy transport drogowy w ruchu krajowym i międzynarodowym. Transport wykonywany jest na terenie krajów wchodzących w skład Unii Europejskiej.

#### **Podstawowe produkty i usługi oferowane przez Spółkę**

Spółka wg stanu na dzień 31.12.2020 r. posiadała 17 samochodów ciężarowych wraz z naczepami. W I kwartale br. Spółka nabyła kolejny zestaw transportowy. Środki te przeznaczone są do realizacji podstawowego przedmiotu działalności Spółki tj. towarowego transportu drogowego. Część użytkowanych zestawów transportowych stanowi własność Spółki a część jest użytkowana na podstawie zawartych umów leasingowych. Posiadając specjalistyczny sprzęt (naczepy typu walking floor) Spółka realizuje transport zarówno materiałów sypkich jak i innych towarów. Znaczącym segmentem działalności Spółki, generującym największą część jej przychodów, jest transport i zbiórka zużytych opon samochodowych. W segmencie tym spółka wygenerowała w 2020 r. 4 221 575,00zł. co stanowi 58,6% przychodów ogółem. Usługi te realizowane były głównie na rzecz strategicznego partnera Spółki tj. Centrum Utylizacji Opon O.O. S.A. z siedzibą w Warszawie. Wartość usług dla tego podmiotu wyniosła w 2020 r. 3 380 716,90zł. co stanowi 80% w segmencie zbiórki i transportu opon oraz 46,9% w przychodach ogółem. Spółka realizuje również transporty międzynarodowe i krajowe, z których przychody osiągnęły w 2020 r. wartość 2 869 844,35zł. co stanowi 39,8% przychodów ogółem. Pozostałe przychody wynoszą 110 964,00zł tj. 1,6% przychodów ogółem.

W ujęciu geograficznym: przychody krajowe wyniosły 5 938 664,70zł. co stanowi 82,5% przychodów ogółem, a przychody od kontrahentów zagranicznych 1 263 718,65zł. co stanowi 17,5% przychodów ogółem.

#### **Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o.**

Spółka została założona w 2018 r. w celu realizacji jednego z głównych celów strategicznych Grupy Kapitałowej Recykl tj. uruchomienia w swoich strukturach produkcji wyrobów gotowych bazujących na granulatach gumowych powstałych ze zużytych opon samochodowych.

Podstawowym segmentem działalności Spółki jest produkcja wyrobów z gumy i tworzyw sztucznych. W 2020 r. Spółka prowadziła działalność produkcyjną na ograniczoną skalę. Ograniczenia w produkcji wynikały z faktu, że w 2020 r. kontynuowano dopracowywanie produktów pod kątem jakościowym,



optymalizowano procesy produkcyjne oraz prowadzono działania zmierzające do uzyskanie niezbędnych atestów i certyfikatów.

Spółka uzyskała w 2020 r. przychody na poziomie 610 534,04zł.

#### **Przychody ze sprzedaży produktów i usług oferowanych przez Grupę Kapitałową Recykl w ujęciu skonsolidowanym.**

- Sprzedaż produktów z przerobu opon (granulaty SBR, złom stalowy, paliwo alternatywne) 37 465tys.zł. co stanowi 56% przychodów skonsolidowanych ogółem
- Sprzedaż usługi recyklingu i odzysku 12 272tys.zł. co stanowi 18,3% przychodów skonsolidowanych ogółem
- Sprzedaż zbiórki opon 3 381tys.zł. co stanowi 5% przychodów skonsolidowanych ogółem
- Sprzedaż usług transportowych 1 926tys.zł. co stanowi 2,9% przychodów skonsolidowanych ogółem
- Sprzedaż usługi odbioru i przyjęcia opon 5 338tys.zł. co stanowi 8% przychodów skonsolidowanych ogółem
- Sprzedaż towarów i materiałów 1 504tys.zł. co stanowi 2,2% przychodów skonsolidowanych ogółem
- Zmiana stanu produktu -134tys.zł co stanowi -0,2% przychodów skonsolidowanych ogółem
- Pozostała sprzedaż 5 208tys.zł co stanowi 7,8% przychodów skonsolidowanych ogółem

#### **II. Informacje o zmianach na rynku, z uwzględnieniem podziału na podmioty**

##### **Rynek zużytych opon**

Dynamiczny rozwój komunikacji samochodowej oraz przewozów towarowych transportem kołowym na świecie powoduje powstawanie coraz większej ilości zużytych opon, które w znaczącym stopniu obciążają środowisko naturalne. W Europie nie ma jednolitych przepisów co do wymogów ilościowych zagospodarowania zużytych opon. W większości krajów zagospodarowaniu podlega całość użytkowanych opon, przy czym w różnym stopniu podlegają one odzyskowi oraz recyklingowi materiałowemu.

Polska jest jednym z większych rynków motoryzacyjnych w Europie, a tym samym należy do czołówek krajów, w których zużywa się duże ilości opon. Nie mogą być one składowane na składowiskach, zarówno w postaci całych opon jak i w formie rozdrobnionej.

W Polsce podobnie jak w wielu innych krajach Unii Europejskiej przyjęto zasadę odpowiedzialności producentów i importerów opon za ich zagospodarowanie po zakończeniu użytkowania. Ustawa o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej i opłacie depozytowej, nakłada na producentów i importerów opon obowiązek zapewnienia określonych poziomów odzysku i recyklingu odpadów poużytkowych. W latach 2008 -2020 wymagany poziom odzysku wynosi 75% masy wprowadzonych na rynek krajowy opon, przy czym z tych 75%

minimum 15% powinno zostać poddane recyklingowi, a pozostałe 60% może być poddane innej formie odzysku.

W Polsce co roku powstaje około 220 tys. ton zużytych opon, które należy w sposób ekologiczny zagospodarować. Ze względu na zmniejszenie wagi opony w skutek jej użytkowania, obowiązek odzysku w praktyce dotyczy niemal wszystkich sprzedanych w kraju w okresie rocznym opon.

Nałożony obowiązek może być realizowany samodzielnie przez producentów i importerów opon lub za pośrednictwem organizacji odzysku. Nie zrealizowanie nałożonego na importerów i producentów obowiązku odzysku i recyklingu zużytych opon, powoduje konieczność wniesienia opłaty produktowej obliczonej jako iloczyn różnicy pomiędzy wymaganym, a osiągniętym poziomem odzysku i recyklingu oraz stawki opłaty produktowej ustalonej na dany rok przez Ministra Środowiska. Przykładowo wysokość tej opłaty w 2020 r. dla nowych opon pneumatycznych z gumy stosowanych w samochodach osobowych wynosi 2,20 zł za 1 kg wprowadzonych do obrotu opon.

Po nałożeniu na producentów i importerów obowiązku poddania odzyskowi i recyklingowi zużytych opon, największe podmioty działające na polskim rynku tj. Bridgestone, Continental, Dębica, Goodyear, Michelin i Pirelli założyły spółkę Centrum Utylizacji Opon Organizacja Odzysku S.A., której celem było stworzenie ogólnokrajowego systemu zbiórki i przewozu zużytych opon oraz ich odzysk i recykling. Obecnie Centrum Utylizacji Opon posiada około 50% udziałów w rynku i jest największym podmiotem organizującym zbiórkę i odzysk zużytych opon w Polsce. W ramach prowadzonej działalności Centrum Utylizacji Opon O.O.S.A. współpracuje z punktami powstawania odpadów na terenie całego kraju oraz z kilkoma operatorami logistycznymi, cementowniami i firmami recyklingowymi. Centrum Utylizacji Opon O.O.S.A. współpracuje m.in. ze spółkami z Grupy Kapitałowej Recykl.

### **Metody odzysku i recyklingu opon**

Obecnie zużyte opony zagospodarowywane są przede wszystkim poprzez odzysk energetyczny oraz recykling materiałowy.

Z danych z ostatnich lat wynika, że w Polsce odzyskowi poddaje się około 82% zużytych opon z czego 25% było poddane recyklingowi materiałowemu a pozostała ilość podlegała odzyskowi energetycznemu. Z kolei średnie wskaźniki dla krajów Europy odpowiednio wynoszą 76% i 38%, co wskazuje, że obszar recyklingu materiałowego w Polsce nie jest jeszcze w pełni rozwinięty i istnieje w przyszłości możliwość zagospodarowania tej części rynku.

Odzysk energetyczny polega na wykorzystaniu zużytych opon jako alternatywne paliwo w procesie spalania i uzyskiwania energii cieplnej. Podczas współspalania wytwarzane jest ciepło wykorzystywane np. przy wypalaniu klinkieru w piecach cementowych lub do wytwarzania pary w elektrociepłowniach. Współspalanie opon prowadzi obecnie w Polsce siedem cementowni, Recykl Organizacja Odzysku S. A. współpracuje z kilkoma z nich dostarczając im paliwo alternatywne wytworzone ze zużytych opon.

W Polsce jedyną metodą stosowaną dla potrzeb recyklingu materiałowego jest mechaniczna metoda rozdrabniania w temperaturze otoczenia. Recykling materiałowy wymaga odzyskania z opon składników, które posłużyły do ich produkcji. W pierwszej fazie należy więc opony pociąć i rozdrobnić. W mechanicznym procesie rozdrabniania uzyskuje się różnej wielkości cząsteczki gumy: pył gumowy, miął gumowy, granulát, chipsy lub strzępy (Klasyfikacja materiałów ze zużytych opon wg CEN Workshop

Agreement (CWA) 14243). W wyniku mechanicznego przerobu zużytych opon oprócz gumy, uzyskuje się również stal oraz odpady tekstylne.

Obecnie w kraju funkcjonują cztery duże podmioty wytwarzające granulaty gumowe ze zużytych opon, w tym Grupa Kapitałowa oraz kilka mniejszych podmiotów.

W 2020 roku nie było istotnych, mających wpływ na działalność spółek Grupy Kapitałowej Recykl, zmian na rynku. Przejściowo, w pierwszych miesiącach pandemii (marzec, kwiecień 2020 r.), nastąpiło lekkie zachwianie na rynku opon użytkowych spowodowane wstrzymaniem działalności przez część punktów serwisowych wymiany opon. Sytuacja ta nie miała wpływu na działalność spółki zależnej Recykl O.O.S.A. z uwagi na posiadane przez nią w poszczególnych zakładach zapasy zużytych opon. Od maja 2020 r. sytuacja ta wróciła do normy. W okresie marzec – kwiecień 2020 r. pojawiły się również problemy z wywozem produktów (głównie granulatów SBR) do kontrahentów zagranicznych z uwagi na wprowadzone ograniczenia na przejściach granicznych. Również i te utrudnienia miały przejściowy charakter i od maja 2020 r. dostawy do klientów zagranicznych odbywały się bez przeszkód.

Na przełomie I i II kwartału 2020 r., w związku z rozwojem sytuacji epidemicznej i wynikającymi z niej problemami na granicach państwa, zmniejszyła się dość znacząco ilość zleceń związanych z usługami transportowymi realizowanymi przez Reco Trans sp. z o.o. głównie w zakresie transportu międzynarodowego. Aby zapobiec spadkowi przychodów i wykorzystać posiadany potencjał transportowy Spółka ta znacząco zwiększyła, w stosunku do lat ubiegłych, ilość usług transportowych realizowanych na rzecz spółki zależnej Recykl O.O. S.A. Efektem tych działań było utrzymanie w 2020 r. zarówno przychodów jak i wyniku finansowego netto na poziomie nieznacznie wyższym niż w 2019 r.

W 2020 r., podobnie jak w latach wcześniejszych, głównymi dostawcami Recykl O.O.S.A. były firmy dostarczające:

1. Energię elektryczną do zakładów produkcyjnych - Zakład Instalacji Elektroenergetycznej Leszek Klak, Energa Obrót S.A. i Cemex Polska Sp. z o.o.
2. Części zamienne do linii technologicznych - Eldan Recycling A/S Dania, Pilana Group a.s. Czechy
3. Paliwa płynne – Hawa S.A.
4. Materiały opakowaniowe – Pack System M. Piwowar Sp. Jawna
5. Usługi transportowe – szereg firm, w tym podmiot powiązany Reco Trans Sp. z o.o.
6. Usługi agencyjne – podmiot powiązany Grupa Recykl S.A., SEBA SP. z o.o., SE-Pal Edward Skrzyczewski.

W 2020 r. do głównych odbiorców Recykl O.O.S.A. należały:

1. W zakresie sprzedaży granulatów SBR – Proplast EPP Sp. z o.o., Kraiburg Relastec Niemcy
2. W zakresie sprzedaży złomu stalowego – S4F Sp. z o.o., Celsa „Huta Ostrowiec” Sp. z o.o.
3. W zakresie sprzedaży paliw alternatywnych – Cemex Polska Sp. z o.o., Cementownia Odra S.A., SIA Schwenk Łotwa.
4. W zakresie sprzedaży usługi Recyklingu i Odzysku – CUO O.O.S.A.

W 2020 r. w dalszym ciągu występowała nadpodaż odpadów pochodzących ze zużytych opon na rynku krajowym i na rynkach krajów sąsiednich (Niemcy, Litwa) co umożliwiło spółkom Grupy Kapitałowej wygenerowanie dodatkowych przychodów związanych z zagospodarowaniem zużytych opon.

W odniesieniu do spółki Reco Trans sp. z o.o. to głównymi jej zleceniodawcami w 2020 roku były różne przedsiębiorstwa handlowe, produkcyjne oraz osoby fizyczne, zrzeszone przede wszystkim na Giełdzie Transportowej TRANS oraz Timocom, z których to zleceń oferowanych na giełdach Spółka korzystała realizując przewozy na określonych trasach. Wśród głównych zleceniodawców można wskazać :

1. Centrum Utylizacji Opon Organizacja Odzysku S.A. z siedzibą w Warszawie,
2. A&S Recycling Logistik Peter Schygulla z siedzibą w Berlinie
3. Recykl O.O.S.A z siedzibą w Śremie – podmiot powiązany
4. Lyo-Sped Wojciech Pawliczak
5. GAL Reifenentsorgung GmbH z siedzibą w Spremberg Niemcy
6. Euro Solution Sp. z o.o. z siedzibą w Suchym Lesie k .Poznań.
7. Marino Sp. z o.o. z siedzibą w Przemęcie.

Wśród dostawców największy udział w zakupach Spółki ma sprzedawca paliw płynnych Circle Polska Sp. z o.o.

### **C. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie wystąpiły w 2020 r., a także po jego zakończeniu, do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania.**

Spółki Grupy Kapitałowej Recykl prowadziły w 2020 r. działalność w warunkach zagrożenia epidemiologicznego wywołanego wirusem COVID19, które nie miały jednak większego wpływu na ich wyniki w 2020 r. Działając, w początkowej fazie epidemii, w warunkach dużej niepewności zarządy spółek Grupy Kapitałowej podjęły działania zmierzające do zapobieżenia ewentualnym problemom płynnościowym.

#### **Grupa Recykl S.A.**

Zarząd Spółki wystąpił do ZUS z wnioskiem o umorzenie w 50% składki za miesiące marzec, kwiecień, maj 2020r. – wniosek został rozpatrzony pozytywnie i Spółka uzyskała umorzenie składek na ubezpieczenie społeczne w łącznej kwocie 63 059,97zł.

Wobec faktu, że przychody Spółki w 100% pochodzą od podmiotów powiązanych, a wpływ epidemii na działalność tych podmiotów był mało istotny, sytuacja epidemiologiczna nie miała również większego wpływu na funkcjonowanie Spółki w 2020 r.

#### **Recykl O.O.S.A.**

Zarząd Spółki, w ramach działań pro płynnościowych, wystąpił do kredytodawców i leasingodawców z wnioskami o prolongowanie rat na okres 6 miesięcy. Wszystkie wnioski zostały rozpatrzone pozytywnie i Spółka uzyskała wnioskowane prolongaty. Ponadto Spółka zwiększyła limit kredytu w rachunku bieżącym o kwotę 4,4mln.zł.

Do najważniejszych wydarzeń mających wpływ na działalność Spółki w 2020 r. należą:

1. Osiągnięcie w I kwartale i utrzymanie przez cały rok pełnych zdolności produkcyjnych w nowym zakładzie w Chełmie (z wyłączeniem dodatków do mieszanek mineralno-asfaltowych). Działalność produkcyjna tego zakładu miała zasadniczy wpływ na uzyskane w 2020 r. wyniki finansowe Spółki.
2. Reorganizacja Działu Handlowego, zwiększenie intensywności działań marketingowych skutkujące pozyskaniem nowych odbiorców granulatów SBR, w tym zagranicznych. W efekcie wzrósł wolumen sprzedaży granulatów SBR o ponad 50% stosunku do roku 2019
3. W lipcu 2020 r. zakończono montaż w zakładzie w Chełmie linii do produkcji dodatków do mieszanek mineralno-asfaltowych SMA, wyprodukowano testową partię produktu i przekazano ją do badań. Aktualnie w Instytucie Budowy Dróg i Mostów przygotowywana jest rekomendacja techniczna, której uzyskanie jest warunkiem wprowadzenia nowego produktu na rynek. Spółka zakłada, że w III kwartale 2021 r. rozpocznie sprzedaż dodatku o nazwie handlowej Smapol.
4. W sierpniu i wrześniu Spółka aktywnie uczestniczyła w inicjatywach podejmowanych przez organizację branżową Klaster Gospodarki Odpadowej i Recyklingu, w szczególności biorąc udział w opracowaniu listu otwartego do Ministra Klimatu w sprawie podwyższenia poziomu recyklingu zużytych opon oraz do Polskiego Związku Przemysłu Oponiarskiego z propozycją zacieśnienia współpracy między producentami a recyklerami w obszarze wytwarzania wyżej przetworzonych produktów, powstałych ze zużytych opon, ukierunkowanej na rozwój koncepcji Gospodarki Obiegu Zamkniętego. Działania te nie miały wpływu na działalność Spółki w 2020 r., ale mogą mieć znaczący wpływ na sytuację Spółki w latach przyszłych.
5. We wrześniu nastąpiło formalne zakończenie współfinansowanego przez PARP projektu inwestycyjnego w Chełmie, złożony został wniosek o płatność końcową.
6. W październiku 2020 r. PARP przeprowadził kompleksową kontrolę realizacji projektu inwestycyjnego w Chełmie. Kontrola została zakończona z wynikiem pozytywnym, co skutkowało wypłaceniem w grudniu 2020 r. płatności końcowej. Projekt Chełm wszedł tym samym w trwający 3 lata okres trwałości.
7. W październiku 2020 r. Spółka złożyła wniosek o dofinansowanie projektu inwestycyjnego w zakładzie w Krośnie Odrz. do BGK w ramach poddziałania 3.2.2. tzw. kredyt technologiczny. Projekt inwestycyjny związany jest z podwyższeniem jakości granulatów SBR i zwiększeniem wydajności instalacji w Krośnie Odrz. Wartość projektu 11,4mln.zł., wartość dofinansowania 5,1mln.zł (45%), okres realizacji projektu 2021 – 2023. W marcu br. Spółka otrzymała z BGK decyzję pozytywną.
8. W listopadzie 2020 r. podpisany został akt notarialny związany z nabyciem przez Spółkę od firmy Rolimpex za kwotę 1,8mln.zł. nieruchomości gruntowej sąsiadującej z terenem, na którym zlokalizowany jest zakład w Śremie. Inwestycja ta umożliwi dalszy rozwój tego zakładu.
9. W grudniu 2020 r. została zakończona realizacja projektu badawczo-rozwojowego „Innowacyjna technologia dewulkanizacji gumy metodą ciągłą” prowadzonego we współpracy z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju oraz Politechniką Gdańską. Opracowana została własna technologia dewulkanizacji gumy pochodzącej ze zużytych opon z zastosowaniem systemu ultradźwięków przy zoptymalizowaniu kosztów dewulkanizacji. W wyniku realizacji

projektu złożone zostały 3 wnioski patentowe. Aktualnie raporty końcowe z realizacji projektu są poddawane ocenie eksperckiej ze strony NCBIIR. Spółka nie podjęła jeszcze decyzji o zakresie i terminie komercjalizacji wyników prac.

10. W marcu br. została na terenie Federacji Rosyjskiej zarejestrowana spółka Recykl Rosja. Jest to spółka bez udziału kapitałowego Recykl O.O.S.A. lecz dedykowana do sprzedaży na terenie Rosji produktów wytwarzanych z zakładach Spółki, głównie granulatów SBR i pudrów gumowych.

#### **Reco Trans Sp. z o.o.**

W celu zapobieżenia ewentualnym problemom płynnościowym zarząd Spółki podjął następujące działania:

1. Wystąpienie do firm leasingowych z wnioskiem o kilkumiesięczne zawieszenia spłaty rat leasingowych – praktycznie wszyscy leasingodawcy wyrazili zgodę.
2. Wystąpienie do ZUS z wnioskiem o umorzenie w 50% składki za miesiące marzec, kwiecień, maj 2020r. – wniosek został rozpatrzony pozytywnie i Spółka uzyskała umorzenie składek na ubezpieczenie społeczne w łącznej kwocie 79 390,61zł.
3. Wystąpienie do mBanku o odnowienie na kolejny rok limitu kredytu obrotowego w kwocie 1 000 000zł. – podpisano stosowny aneks do umowy kredytowej.

Na przełomie I i II kwartału 2020 r., w związku z rozwojem sytuacji epidemicznej i wynikającymi z niej problemami na granicach państwa, zmniejszyła się dość znacząco ilość zleceń związanych z usługami transportowymi, głównie w zakresie transportu międzynarodowego. Aby zapobiec spadkowi przychodów i wykorzystać posiadany potencjał transportowy Spółka znacząco zwiększyła, w stosunku do lat ubiegłych, ilość usług transportowych realizowanych na rzecz spółki zależnej Recykl O.O. S.A. W efekcie, prawie dwukrotnie zwiększyła się w 2020 r., w porównaniu z 2019 r., wartość usług zrealizowanych na rzecz podmiotów powiązanych, do kwoty 1 056 202,40zł., co stanowiło w 2020 r. 14,7% przychodów ogółem. Efektem tych działań było utrzymanie w 2020 r. zarówno przychodów jaki i wyniku finansowego netto na poziomie nieznacznie wyższym niż w 2019 r.

#### **Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o.**

Spółka uzyskała 3 miesięczną prolongatę w spłacie rat leasingowych oraz umorzenie składek na ubezpieczenie społeczne za miesiąc marzec 2020r. w kwocie 12 143,24zł. Ponadto Spółka uzyskała subwencję z PFR w kwocie 54 000zł.

W 2020 r. spółka kontynuowała działanie związane z dopracowywaniem produktów pod względem jakościowym, optymalizacją procesów produkcyjnych oraz uzyskiwaniem niezbędnych atestów i certyfikatów.

#### **D. Osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju**

W 2020 r. prace badawczo – rozwojowe koncentrowały się w Spółce Recykl O.O.S.A.

Prace te skierowane były głównie na zidentyfikowanie i wdrożenie do produkcji nowych produktów bazujących na surowcach pozyskanych z przerabianych przez Spółkę zużytych opon. Wdrożenie produkcji takich produktów wpłynie na wzrost marży uzyskiwanej przez Spółkę. Drugim obszarem objętym pracami badawczo – rozwojowymi jest optymalizacja procesów związanych z produkcją

aktualnie realizowaną. Główne cele to zwiększenie wydajności, obniżenie kosztów i zwiększenie bezpieczeństwa.

Rozpoczęte w 2017 r. prace badawczo – rozwojowe zostały zakończone w grudniu 2020 r.

W IV kwartale 2017r. Spółka złożyła wniosek do NCBiR o dofinansowanie prowadzonych prac badawczo – rozwojowych. W wyniku pozytywnej oceny złożonego wniosku w dniu 20 grudnia 2017r. została podpisana umowa z NCBiR o dofinansowanie realizacji projektu pt. „Innowacyjna technologia dewulkanizacji gumy metodą ciągłą”. Wartość projektu wynosiła 3 556 382,98zł., a kwota dofinansowania 2 197 758,02zł. tj. 61,8% kosztów kwalifikowanych ogółem. Zgodnie z podpisanymi do umowy o dofinansowanie aneksami całkowita wartość kosztów kwalifikowalnych uległa zmniejszeniu do kwoty 2 106 127,03 zł, a wartość dofinansowania do kwoty 1 305 119,65 zł. co stanowi 61,97% wydatków kwalifikowanych ogółem. Zmiana kwoty kosztów kwalifikowalnych nastąpiła z inicjatywy Spółki, która zaproponowała partnerom tańszy sposób realizacji projektu pozostający bez wpływu na osiągnięcie celów projektu. W 2018 r. zakończono etap prac badawczych, którego efektem był prototyp głowicy ultradźwiękowej do procesu dewulkanizacji wspomaganą ultradźwiękami o wydajności 50kg/godz. W 2020 roku prace były kontynuowane już na etapie prac rozwojowych i w ich efekcie skonstruowany został prototyp głowicy ultradźwiękowej i urządzenia do wspomaganą ultradźwiękami dewulkanizacji gumy o wydajności przekraczającej 200kg/godz.

Wykorzystując uzyskane w 2016r. wyniki prowadzonych prac badawczo-rozwojowych, Spółka wystąpiła do PARP z wnioskiem o dofinansowanie inwestycji związanej z wdrożeniem wyników tych badań. Wniosek Spółki został oceniony pozytywnie, czego efektem było podpisanie w lutym 2018 r. umowy o dofinansowanie projektu pt. „Wdrożenie innowacyjnego dodatku stabilizującego do mieszanek mineralno asfaltowych pozyskanego w drodze recyklingu zużytych opon o unikatowej charakterystyce spływności, poprawiającego jakość asfaltowych nawierzchni drogowych”. Wartość projektu 33 330 000zł., a kwota dofinansowania 19 998 000zł co stanowi 60% kosztów kwalifikowanych projektu. Przewidywany umową i aneksami do niej termin zakończenia realizacji projektu wrzesień 2020r. – termin został dotrzymany.

Termin ten został wydłużony w stosunku do wcześniej ustalonego tj. koniec 2019 r. z powodu epidemii wirusa COVID 19. Wybrany w wyniku przetargu dostawcą części linii technologicznej przeznaczonej do produkcji dodatków do mieszanek mineralno – asfaltowych SMA był dostawca z Chin. Z powodu epidemii wydłużył się zarówno termin dostawy jak i montaż linii, który, pod zdalnym nadzorem dostawcy, został ukończony w lipcu 2020 r.

Całkowity koszt inwestycji, której częścią jest opisany wyżej projekt wyniósł 53,7mln.zł. z czego 19,3mln.zł. to dotacja z PARP, 21,5 mln. zł. kredyt inwestycyjny i 12,9mln.zł. środki własne w tym 6,6mln.zł. pozyskane z emisji akcji.

#### **E. Aktualny i przewidywalny stan majątkowy i sytuacja finansowa Grupy Kapitałowej Spółki Grupa Recykl S.A.**

W rozpatrywanym okresie Grupa uzyskała skonsolidowane przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów i zrównane z nimi w kwocie 66 959 695,00zł. Skonsolidowany zysk netto za

badany okres wyniósł 5 129 399,18zł. Skonsolidowana suma bilansowa na dzień 31.12.2020 r. wynosi 134 159 036,93zł. Na dzień 31.12.2020 r. skonsolidowana wartość aktywów trwałych wynosiła 112 216 087,47zł.

#### Skonsolidowany kapitał własny przyjmuje następujące formy

Wyszczególnienie	31.12.2020	31.12.2019
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 652 005,00	1 652 005,00
Pozostałe kapitały rezerwowe	1 000 000,00	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	26 126 419,43	26 680 296,02
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	5 129 399,18	1 130 029,14
<b>Razem kapitały własne</b>	<b>33 907 823,61</b>	<b>29 462 330,16</b>

#### Struktura skonsolidowanego bilansu

STRUKTURA BILANSU					
AKTYWA					
Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2020		31.12.2019	
		Wartość [PLN]	Udział [%]	Wartość [PLN]	Udział [%]
A.	Aktywa trwałe	112 216 087,47.	83,64	111 146 740,26	83,98
A I	Wartości niematerialne i prawne	1 999 820,67.	1,49	273 564,75	0,21
A II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	3 512 433,84.	2,62	3 875 789,06	2,93
A III	Rzeczowe aktywa trwałe	100 190 417,16.	74,68	100 209 389,94	75,71
A IV	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
A V	Inwestycja długoterminowe	2 976 813,65.	2,22	3 027 570,72	2,29
A VI	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 536 602,15	2,63	3 760 425,79	2,84
B	Aktywa obrotowe	21 942 949,46	16,36	21 205 114,62	16,02
B I	Zapasy	4 147 176,23	3,09	5 141 983,46	3,89
B II	Należności krótkoterminowe	13 938 452,69.	10,39	13 818 518,90	10,44
B III	Inwestycje krótkoterminowe	3 571 252,49	2,67	733 814,70	0,55
B IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.	286 068,05	0,21	1 510 797,56	1,14
	<b>Aktywa razem</b>	<b>134 159 036,93</b>	<b>100,00</b>	<b>132 351 854,88</b>	<b>100,00</b>
PASYWA					
A	Kapitał własny	33 907 823,61	25,27	29 462 330,16	22,26
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	100 251 213,32.	74,73	102 889 524,72	77,74
D I	Rezerwy na zobowiązania	2 417 787,87	1,80	2 465 025,30	1,86
D II	Zobowiązania długoterminowe	38 126 055,49	28,42	36 033 243,51	27,22
D III	Zobowiązania krótkoterminowe	26 142 127,94.	19,49	32 209 792,14	24,34
D IV	Rozliczenia międzyokresowe	33 565 242,02	25,02	32 181 463,77	24,32
	<b>Pasywa razem</b>	<b>134 159 036,93</b>	<b>100,00</b>	<b>132 351 854,88</b>	<b>100,00</b>



Wskaźnik ogólnego zadłużenia zmalał na koniec 2020 r. w stosunku do stanu na koniec 2019 r. z 53,4% do 49,7% co wynika z faktu, że spółki Grupy Kapitałowej nie zaciągały w 2020 r. znaczących, nowych zobowiązań, a jednocześnie rozpoczęła spłatę zobowiązań wynikających z realizowanej w 2019 r. w spółce Recykl O.O.S.A., przy wykorzystaniu w dużej części kapitałów obcych, inwestycji związanej z budową nowego zakładu w Chełmie. Zarówno na koniec 2019 r. jak na koniec 2020 r. struktura bilansu nie spełniała zarówno złotej reguły bilansowej jak i srebrnej reguły finansowej, co oznacza, że część aktywów trwałych finansowana jest zobowiązaniami krótkoterminowymi. Sytuacja ta, wobec dobrych perspektyw rozwojowych Grupy Kapitałowej Recykl, będzie się w kolejnych latach poprawiała.

Podstawowe wskaźniki ekonomiczne.

- dług netto/EBITDA w 2020 r.: 2,48 vs 4,87 w 2019 r. (przy wyliczaniu tego wskaźnika inne zobowiązania finansowe krótkoterminowe pomniejszono o zobowiązania faktoringowe).
- wskaźnik płynności bieżącej w 2020 r.: 0,84 vs 0,66 w 2019 r.
- rentowność sprzedaży w 2020 r.: 10,38% vs 5,97%. w 2019 r.
- marża EBIT w 2020 r.: 13,6% vs 8,37% w 2019 r.
- marża EBITDA w 2020 r.: 26,37% vs 19,24%. w 2019 r.
- marża netto (ROS) w 2020 r.: 7,66% vs 2,17% w 2019 r.

Zarząd przewiduje dalszy wzrost przychodów i wyników uzyskiwanych przez spółki Grupy Kapitałowej. Wynika to zarówno z powiększania potencjału produkcyjnego związanego z zakończoną budową zakładu w Chełmie, sieci zbiórki opon jak i prowadzonych prac badawczo – rozwojowych i planowanych dalszych inwestycji.

## F. Udziały własne

Nie dotyczy

### III. Informacje o zmianach w powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych w Grupie Kapitałowej Recykl.

Początkowy kapitał zakładowy Spółki objęty przez jej Założycieli – Macieja Jasiewicza oraz Romana Stachowiaka, wynosił 100.000,00 złotych i dzielił się na 85.000 akcji imiennych uprzywilejowanych co do głosu oraz 15.000 akcji imiennych zwykłych serii A (obecnie odpowiednio Akcje Serii A1 oraz A2). Dnia 18 sierpnia 2010 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję nowych akcji. Akcje Serii B (obecnie B1 i B2) są akcjami imiennymi uprzywilejowanymi (seria B1) i zwykłymi (seria B2), Akcje Serii C są akcjami imiennymi zwykłymi, natomiast Akcje Serii D - akcjami zwykłymi na okaziciela. Akcje Serii B (obecnie B1 i B2) oraz C zostały objęte za wkłady niepieniężne – akcje spółki Recykl O.O. S.A. oraz udział w spółce Reco-Trans Sp. z o.o. - przez dwie spółki prawa cypryjskiego Magerol Holdings Limited oraz Calley Holdings Limited z siedzibą w Larnace na Cyprze, kontrolowane przez założycieli. Natomiast

Akcje Serii D zostały objęte w drodze subskrypcji prywatnej i w pełni pokryte wkładami pieniężnymi przez trzech inwestorów. Po podwyższeniu kapitał zakładowy wynosił 1.154.538,00zł.

W okresie od 10 sierpnia 2010 r. do 10 listopada 2010 r., na podstawie przeprowadzonych w tym czasie transakcji, ostatecznie utworzono Grupę Kapitałową, w skład której weszły trzy spółki - Recykl Organizacja Odzysku S. A., Reco-Trans Sp. z o.o. oraz Rekoplast Sp. z o.o. Spółki te powiązane są nie tylko kapitałowo, ale również osobowo.

Na podstawie umowy przedwstępnej z dnia 10 listopada 2010 roku, w ramach dalszych rozliczeń pomiędzy spółkami cypryjskimi, spółka Calley Holdings Limited zobowiązała się do sprzedaży 65.060 Akcji Serii C Spółki na rzecz spółki Magerol Holdings Limited. Zgodnie z umową przeniesienie własności akcji nastąpi w ciągu 30 dni od dnia zatwierdzenia przez walne zgromadzenie Spółki sprawozdania finansowego za rok 2010. Umowa doszła do skutku w dniu 22 grudnia 2011 r.

Dnia 22 października 2010 roku Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego o kwotę nie wyższą niż 222.133 zł poprzez emisję nie więcej niż 222.133 akcji zwykłych na okaziciela serii E, o wartości nominalnej 1zł. każda. Akcje serii E były przedmiotem subskrypcji prywatnej skierowanej do nie więcej niż 99 inwestorów. W wyniku objęcia wszystkich akcji serii E kapitał zakładowy Spółki został podwyższony o kwotę 222.133zł i od dnia 30 listopada 2011 r. wynosi 1.376.671zł.

Ponadto, w dniu 6 grudnia 2010 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Recykl Organizacja Odzysku S.A. (spółki zależnej Grupy Recykl S.A.) podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego poprzez emisję 31.900 akcji serii C, o kwotę 3.190.000zł. Akcje zostały zaoferowane w drodze subskrypcji prywatnej Grupie Recykl S.A., który jest jej głównym akcjonariuszem. Umowa objęcia akcji została zawarta dnia 6 grudnia 2010 roku.

Akcje serii D oraz akcje serii E zostały wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu na rynku New Connect na podstawie uchwały Zarządu Giełdy nr 1350/2010 z dnia 15 grudnia 2010 roku. Spółka zadebiutowała na New Connect w dniu 11 stycznia 2011 roku.

Dnia 27 marca 2019 roku Walne Zgromadzenie Spółki Grupa Recykl S.A. podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego o kwotę 275 334 zł. poprzez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 1 zł. każda. Akcje serii F były przedmiotem subskrypcji prywatnej skierowanej do nie więcej niż 149 inwestorów. W wyniku objęcia wszystkich akcji serii F przez Inwestora Pana Piotra Gałęskiego kapitał zakładowy Spółki Grupa Recykl S.A. został podwyższony o kwotę 275 334zł. i od dnia 19.09.2019 roku wynosi 1 652 005,00 zł. Umowa objęcia akcji w ramach subskrypcji prywatnej została zawarta w dniu 27 marca 2019 roku.

W dniu 16 kwietnia 2019 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Recykl Organizacja Odzysku S.A. (spółki zależnej Grupy Recykl S.A.) podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego poprzez emisję 20 000 akcji serii D, o kwotę 2 000 000zł. Akcje zostały zaoferowane w drodze subskrypcji prywatnej Grupie Recykl S.A., która jest jej głównym akcjonariuszem. Umowa objęcia akcji została zawarta dnia 10 maja 2019 roku.

W dniu 18 września 2019 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Recykl Organizacja Odzysku S.A. podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego poprzez emisję 2 000 akcji serii E, o kwotę

200 000zł. Akcje zostały zaoferowane w drodze subskrypcji prywatnej Reco Trans Sp. z o.o., która jest jej mniejszościowym akcjonariuszem. Umowa objęcia akcji została zawarta dnia 24 września 2019 roku. W wyniku tych transakcji kapitał podstawowy w Recykl O.O.S.A. wynosi aktualnie 6 960 000zł. W 2020 r. nie było istotnych zmian w strukturze akcjonariatu Spółki.

#### **Powiązania kapitałowe**

**Grupa RECYKL S.A.** tworzy grupę kapitałową, w skład której wchodzi:

**Recykl Organizacja Odzysku S.A** - w której Spółka posiada bezpośrednio 92,92 % kapitału zakładowego i głosów oraz pośrednio - poprzez Reco-Trans Sp. z o.o. – 7,08 % kapitału zakładowego i głosów.

**Reco-Trans Sp. z o.o.** – w której Spółka posiada bezpośrednio 100 % kapitału zakładowego i głosów

**Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o.** – w której Spółka posiada pośrednio - poprzez Recykl O.O.S.A. – 50% kapitału zakładowego.

W 2020 r. nie zaszły żadne zmiany dotyczące powiązań kapitałowych w Grupie Kapitałowej Recykl

#### **Powiązania organizacyjne**

Recykl Organizacja Odzysku S.A. jest powiązana organizacyjnie z Grupą Recykl S.A. poprzez osobę Prezesa Zarządu Pana Macieja Jasiewicza, który pełni również funkcję vice prezesa Zarządu tej Spółki. Członkowie Rady Nadzorczej Recykl Organizacja Odzysku S.A. są również członkami Rady Nadzorczej spółki Grupa Recykl S.A. Grupa Recykl S.A. jest powiązana organizacyjnie z Kopoplast Kompozyt Sp. z o.o. poprzez osobę Pana Romana Stachowiaka, Prezesa Zarządu Grupy Recykl S.A., który pełni jednocześnie funkcję vice prezesa w spółce Kopoplast Kompozyt sp. z o.o.

W 2020 r. nie zaszły żadne zmiany w powiązaniach organizacyjnych w Grupie Kapitałowej Recykl.

#### **IV. Opis transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli jednorazowa lub łączna wartość transakcji, zawarty przez dany podmiot powiązany w okresie 12 miesięcy przekracza wyrażoną w złotówkach równowartość kwoty 500 tys. Euro**

Łączna wartość transakcji z podmiotami powiązanymi wyniosła w 2020 r. 3 249 078,14zł. z czego 38 400zł. to usługi administracyjne i kadrowo płacowe na rzecz spółki Reco Trans Sp. z o.o. a 3 210 678,14zł. na rzecz spółki Recykl O.O.S.A. w tym 2 728 278,14zł usługi agencyjne, a 482 400zł. usługi administracyjne, kadrowo-płacowe i z zakresu ochrony środowiska.

W 2020 r. Grupa realizowała na rzecz spółki zależnej Recykl O.O.S.A. podpisaną w sierpniu 2014 r. i zawartą na czas nieokreślony umowę agencyjną, której wartość w 2020 r. wyniosła 2 728 278,14zł. Na mocy umowy agencyjnej Grupa Recykl S.A. zobowiązuje się, a zarazem staje się uprawniona przez Recykl O.O.S.A. do pośredniczenia przy sprzedaży wytwarzanych przez Recykl produktów (SBR, czysty złom, paliwa alternatywne) oraz usług (recyklingu i odzysku, odbioru odpadów). Wynagrodzenie Grupy Recykl S.A. określone jest w przedmiotowej umowie prowizją naliczaną od zrealizowanych przychodów ze sprzedaży, w której realizacji Grupa Recykl pośredniczy.

**V. Informacje o zaciągniętych kredytach, umowach pożyczek, z uwzględnieniem terminów ich wymagalności oraz o udzielonych poręczeniach i gwarancjach**

Spółki z Grupy Kapitałowej posiadały na koniec 2020 r. następujące pożyczki i kredyty:

**Grupa Recykl S.A.**

Spółka na koniec 2020 r. nie posiadała kredytów i pożyczek.

**Recykl O.O.S.A.**

Spółka Recykl Organizacja Odzysku SA posiadała na koniec 2020 r. następujące zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek:

- 4 982 770zł. – kredyt hipoteczny od mBanku S.A.. (termin spłaty 31.08.2026 r.)
- 2 609 630,64zł – pożyczka od WFOŚiGW w Poznaniu (termin spłaty 22.03.2032 r.)
- 23 977,10zł. – pożyczka od Caterpillar Financial Services Poland Sp. z o.o. (termin spłaty 5.07.2021 r.)
- 800 000zł. – kredyt elastyczny od mBank S.A. (termin spłaty 18.09.2021 r. z możliwością przedłużenia o kolejny rok.)
- 700 000zł – kredyt w rachunku bieżącym od mBank S.A. – limit wykorzystany na 31.12.2020 r. – 231 536,43zł (termin spłaty 17.09.2021 r. z możliwością przedłużenia o kolejny rok)
- 21 178 000zł. – kredyt hipoteczny inwestycyjny od ING Bank Śląski S.A. (termin spłaty do 30.04.2029 r.)
- 7 400 000zł. – kredyt w rachunku bieżącym od ING Bank Śląski S.A. – limit wykorzystany na 31.12.2020 r. – 5 959 173,24zł. (termin spłaty do 30.06.2022 r. z możliwością przedłużenia o kolejny rok)
- 1 200 000zł. – pożyczka od Reco Trans Sp. z o.o. – limit wykorzystany na 31.12.2020 r. – 1 126 087,83zł. (termin spłaty 31.12.2025 r.).

**Reco Trans Sp. z o.o.**

Na koniec 2020 r. spółka posiadała następujące zadłużenie:

- pożyczka w kwocie 45 385,28zł. w Idea Getin Leasing S.A. – całkowita spłata do 30.09.2021r.
- kredyt w rachunku bieżącym z mBank S.A. w kwocie 500 000zł. – limit wykorzystany na dzień 31.12.2019 wynosi 0,00zł. – limit dostępny do dnia 17.09.2021 r. z opcją przedłużenia.
- kredyt odnawialny z mBank S.A. w kwocie 500 000zł. – limit wykorzystany na dzień 31.12.2019 wynosi 0,00zł. – limit dostępny do dnia 17.09.2021 r. z opcją przedłużenia.

**Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o.**

Spółka na koniec 2020 r. posiadała do rozliczenia w 2021 r. kwotę 54 000zł., którą otrzymała z PFR. Część tej kwoty będzie podlegała zwrotowi.

**VI. Informacje o udzielonych kredytach i pożyczkach z uwzględnieniem terminów ich wymagalności, a także udzielonych poręczeniach i gwarancjach.**

**Grupa Recykl S.A.**

Spółka nie udzieliła żadnych kredytów, pożyczek.

Spółka udzieliła poręczenia weksla in blanco zabezpieczającego spłatę kredytu inwestycyjnego udzielonego spółce zależnej Recykl O.O.S.A. przez ING Bank Śląski S.A. – kredyt przeznaczony na

realizację inwestycji w Chełmie. Wartość początkowa kredytu – 21 530 100zł., stan na 31.12.2020 r. – 21 178 000zł., spłata kredytu do 2029 r.

Spółka udzieliła poręczenia kredytu obrotowego przyznanego spółce zależnej Recykl O.O.S.A. przez ING Bank Śląski w kwocie 7 400 000zł., na koniec 2020 r. kwota wykorzystanego limitu wynosiła 5 959 173,24zł.

#### **Recykl O.O.S.A.**

Na dzień 31.12.2020 r. Spółka nie posiadała udzielonych kredytów i pożyczek.

Spółka udzieliła poręczenia spółce Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o. zabezpieczającego umowę leasingu zawartą przez tą spółkę z Siemens Finance Sp. z o.o. Wartość umowy 1 110 000EUR. Okres spłaty do 15.02.2025 r. Kwota zobowiązania na dzień 31.12.2020 r wynosi 3 617 068,02zł. Współporęczającym jest drugi udziałowiec spółki Rekoplast Kompozyt.

#### **Reco Trans Sp. z o.o.**

Spółka udzieliła jednostce powiązanej Recykl O.O. S.A. pożyczki w kwocie 1 200 000zł., z terminem zwrotu do 31.12.2025 r. W marcu 2020 r. podpisany został aneks do umowy pożyczki zwiększający przejściowo (w okresie marzec-grudzień 2020 r.) jej maksymalną wartość do kwoty 1 350 000zł. Wykorzystany limit pożyczki na dzień 31.12.2020 r wynosi 1 126 087,83zł. Termin zwrotu pożyczki – 31.12.2025 r.

Spółka udzieliła poręczenia weksla in blanco zabezpieczającego spłatę kredytu inwestycyjnego udzielonego spółce zależnej Recykl O.O.S.A. przez ING Bank Śląski S.A. – kredyt przeznaczony na realizację inwestycji w Chełmie. Wartość początkowa kredytu – 21 530 100zł., stan na 31.12.2020 r. – 21 178 000zł., spłata kredytu do 2029 r.

Spółka udzieliła poręczenia kredytu obrotowego przyznanego spółce zależnej Recykl O.O.S.A. przez ING Bank Śląski w kwocie 7 400 000zł., na koniec 2020 r. kwota wykorzystanego limitu wynosiła 5 959 173,24zł.

#### **Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o.**

Na dzień 31.12.2020 r. Spółka nie posiadała udzielonych kredytów i pożyczek.

- VII. Objasnienia różnic pomiędzy uzyskanymi wynikami finansowymi a wcześniej zatwierdzonym planem finansowym, jeżeli co najmniej jedna z pozycji składających się na wynik finansowy różni się w znacznym stopniu w stosunku do pozycji z planu finansowego.**

Grupa Kapitałowa planuje operatywnie działalność w uzgodnieniu z Radą Nadzorczą bez formalnego zatwierdzania bieżących planów.

- VIII. Ocena wraz z jej uzasadnieniem, dotycząca zarządzania zasobami finansowymi, ze szczególnym uwzględnieniem zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań oraz określenie ewentualnych zagrożeń i działań jakie Spółka podjęła lub zamierza podjąć w celu przeciwdziałania tym zagrożeniom**

#### **Grupa Recykl S.A.**

Wobec rozszerzenia w 2014 r. zakresu działalności Spółki o działalność agencyjną na rzecz spółek powiązanych i jej kontynuacji w 2020 r., Spółka generuje przychody zapewniające jej zdolność do

wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań. Mimo niskiego wskaźnika płynności bieżącej Spółka nie miała w 2020 r. problemów płynnościowych.

#### **Recykl O.O.S.A.**

Wskaźnik płynności bieżącej na koniec 2020 r. wynosił 0,81 co oznacza poprawę płynności w stosunku do 2019 r., w którym wskaźnik ten osiągnął wartość 0,66. Na sytuację tą wpływ miało zarówno zakończenie i rozliczenie inwestycji w Chelmie jak i działania pro płynnościowe podejmowane przez Spółkę opisane w pkt C powyżej. Spółka od wielu lat finansuje znaczącą część swoich obrotów faktoringiem, co również ma pozytywny wpływ na jej płynność.

W 2020 r. Spółka nie miała praktycznie żadnych problemów z terminową realizacją swoich zobowiązań.

#### **Reco Trans Sp. z o.o.**

W 2020 r. Spółka, w efekcie podjętych działań opisanych w pkt C. powyżej, nie miała żadnych trudności w wywiązywaniu się z regulowania bieżących zobowiązań. Wskaźnik płynności bieżącej wzrósł z 1,07 w 2019 r. do 1,61 w 2020 r.

#### **Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o.**

Wobec nie osiągnięcia w 2020 r. progu rentowności Spółka utrzymywała swoją zdolność do regulowania zobowiązań dzięki wpłatom na jej kapitał zakładowy dokonywanym w ciągu 2020 r. przez wspólników.

### **G. Informacja dotycząca instrumentów finansowych**

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzystają Spółki tworzące Grupę Kapitałową należą pożyczki, umowy kredytowe, umowy leasingu operacyjnego, faktoring oraz środki pieniężne. Głównym celem tych instrumentów finansowych jest pozyskanie środków finansowych na działalność spółek Grupy, w tym na ich rozwój. Spółki Grupy posiadają także inne instrumenty finansowe, takie jak należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które powstają bezpośrednio w toku prowadzonej przez nie działalności.

#### **Ryzyko stopy procentowej**

Spółki Grupy Kapitałowej wykorzystują zobowiązania odsetkowe o stałej (w przypadku wybranych pożyczek) oraz zmiennej stopie procentowej (w przypadku kredytów, umów faktoringowych i leasingowych). W związku z powyższym spółki Grupy narażone są na ryzyko stopy procentowej. Ryzyko to nie dotyczy spółki Grupa Recykl S.A., która nie posiada zobowiązań odsetkowych.

#### **Ryzyko walutowe**

Grupa narażona jest na ryzyko walutowe z tytułu zawieranych transakcji. Ryzyko takie powstaje w wyniku dokonywania sprzedaży lub zakupów w walutach innych niż waluta wyceny. Transakcje walutowe związane są głównie z zakupem dóbr inwestycyjnych, części zamiennych do posiadanych linii technologicznych jak i sprzedaży produktów i usług Grupy. Zarówno sprzedaż jak i zakupy dokonywane poza granicami kraju stanowią istotny procent w całości obrotów Grupy. Z uwagi na fakt, że obroty w walutach obcych występują zarówno po stronie zakupów jak i sprzedaży, ryzyko walutowe jest ograniczone. Ryzyko to nie dotyczy Grupy Recykl S.A., która nie miała w 2020 r. przychodów w walutach obcych.

### **Ryzyko związane z płynnością.**

Grupa monitoruje ryzyko braku funduszy przy pomocy narzędzia okresowego planowania płynności uwzględniając terminy wymagalności/zapadalności zarówno inwestycji jak i aktywów finansowych oraz prognozowane przepływy pieniężne z działalności operacyjnej. Celem Grupy jest utrzymanie równowagi pomiędzy ciągłością a elastycznością finansowania poprzez korzystanie z różnych źródeł finansowania, takich jak kredyty, leasingi, pożyczki czy też kredyt kupiecki i faktoring.

### **Rachunkowość zabezpieczeń**

Spółki Grupy nie prowadzą rachunkowości zabezpieczeń.

## **IX. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych w tym inwestycji kapitałowych, w porównaniu do wielkości posiadanych środków z uwzględnieniem możliwych zmian w strukturze finansowania tej działalności**

### **Grupa Recykl S.A.**

Spółka nie planuje bezpośrednio żadnych inwestycji. Może natomiast aktywnie wspierać inwestycje realizowane przez spółki zależne poprzez emisję instrumentów finansowych (akcje, obligacje). W marcu 2019 r. w ramach przeprowadzonej prywatnej subskrypcji akcji Spółka pozyskała kwotę 6 mln zł., która w całości została przetransferowana na podniesienie kapitałów własnych spółki zależnej Recykl O.O.S.A. z przeznaczeniem na pokrycie wkładu własnego realizowanej inwestycji w Chełmie.

Działania takie, będą realizowane w przyszłości w miarę pojawiania się kolejnych planów inwestycyjnych w spółkach zależnych, głównie Recykl O.O.S.A.

### **Recykl O.O.S.A.**

Po zrealizowaniu pod koniec 2013r. zakupu od PGE Energia Odnawialna S.A. Zakładu ABC Recykling w Krośnie Odrz. i osiągnięciu w latach 2014–2016 oczekiwanego efektu synergii Zarząd Spółki uznał iż jest ona gotowa do kolejnych inwestycji.

- W I kwartale 2017r. została uruchomiona w zakładzie w Krośnie Odrz. nowa linia do przerobu zużytych opon. Na linii tej produkowane jest paliwo alternatywne (tzw. chips) oraz czysty złom stalowy. Linia ta umożliwi, wobec przesunięcia części mocy produkcyjnych w zakładzie w Śremie z produkcji paliw alternatywnych na produkcję czystych granulatów SBR, utrzymanie zdolności produkcyjnych paliw alternatywnych w Spółce na poziomie około 35 000t rocznie. Koszt inwestycji 5mln.zł. – źródło finansowania – leasing operacyjny z 7 letnim okresem spłaty. W 2020 r. produkcja na nowej linii była przez cały rok realizowana.
- W drugiej połowie 2017 roku rozpoczęto rozbudowę sieci zbiórki opon a zakończenie tej inwestycji nastąpiło w I kwartale 2018r. Efektem rzeczowym inwestycji jest zakup 100 kontenerów oraz 4 samochodów ciężarowych typu hakowiec wraz z przyczepami do transportu kontenerów. W wyniku inwestycji wzrosną możliwości samodzielnej zbiórki opon oraz zwiększy się stopień uniezależnienia Spółki od zewnętrznych dostawców. Koszt inwestycji 3,6mln.zł. Źródła finansowania: 3,2mln.zł. długoterminowa pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu (termin spłaty 22.03.2032r.) oraz środki własne w wysokości 0,4mln.zł.

- W drugiej połowie 2017r. podjęto decyzję i rozpoczęto realizację inwestycji w Śremie polegającej na uruchomieniu kolejnej linii technologicznej do produkcji czystych granulatów SBR. W skład nowej linii wchodzi też część urządzeń wykorzystywanych do tej pory do produkcji paliw alternatywnych. W marcu 2018r. nowa linia została uruchomiona. Inwestycja zwiększyła zdolności produkcyjne Spółki w zakresie produkcji czystych granulatów SBR (grupy asortymentowej o najwyższej marżowości) o ponad 30% do poziomu około 30 000t. rocznie. Koszt inwestycji 5,5mln.zł., a źródłem jej finansowania będą częściowo środki własne (około 20%) i leasing operacyjny. Przez cały 2020 r. produkcja granulatów SBR na nowej linii była realizowana.
- Wykorzystując uzyskane w 2016r. wyniki prowadzonych prac badawczo-rozwojowych. Spółka wystąpiła w 2017r. do PARP z wnioskiem o dofinansowanie inwestycji w Chelmie polegającej na realizacji projektu pt. „Wdrożenie innowacyjnego dodatku stabilizującego do mieszanek mineralno asfaltowych pozyskanego w drodze recyklingu zużytych opon o unikatowej charakterystyce spływności, poprawiającego jakość asfaltowych nawierzchni drogowych”. Wniosek został oceniony pozytywnie i w lutym 2018r. została podpisana umowa o dofinansowanie projektu. W IV kwartale 2018 r. inwestycja została rozpoczęta, a w IV kwartale 2019 r. zakończona, poza uruchomieniem linii do produkcji dodatków do mieszanek mineralno – asfaltowych SMA. Dostawa i montaż tej linii opóźnił się z powodu epidemii wirusa COVID 19 – dostawcą była firma chińska. Zakończenie montażu i uruchomienie linii nastąpiło w III kwartale 2020 r. W I kwartale 2020 r. dokupiono w ramach projektu dodatkowe środki transportowe do przewozu zużytych opon samochodowych. W wyniku realizacji projektu powstał na terenie zakładu w Chelmie nowy zakład produkcyjny, który jest jednym z najnowocześniejszych w Europie zakładów produkujących granulaty gumowy oraz dodatki do mieszanek mineralno-asfaltowych. Poszerzenie oferty o nowe rodzaje produktów istotnie podwyższy udział wyrobów pozwalających na uzyskiwanie wyższej marży w ogólnej wartości sprzedaży a znaczne zwiększenie skali działalności wpłynie korzystnie na tempo rozwoju i potencjał Spółki. Zrealizowanie przedmiotowej inwestycji przy znaczącym wsparciu PARP zarząd Spółki ocenia jako krok milowy w jej rozwoju. Koszt inwestycji wyniósł 53,7mln.zł. Źródła finansowania: PARP – 19,3mln.zł., kredyt bankowy – 21,5mln.zł., środki własne – 12,9mln.zł. z czego 6,6mln.zł. z emisji nowych akcji. Po zrealizowaniu inwestycji zdolności produkcyjne Spółki wzrosły do ponad 100 000t. rocznie opon poddawanych recyklingowi, 40 000t. rocznie granulatów gumowych SBR, 8 000t pudrów gumowych, 17 000t czystego złomu stalowego. Od II połowy 2021 r. planowane jest rozpoczęcie produkcji dodatku do mieszanek mineralno –asfaltowych SMA.
- Wykorzystując wyniki zakończonych w 2020 r. prac badawczo-rozwojowych na bazie podpisanej w grudniu 2017r. umowy o dofinansowanie z NCBiR, o której mowa w pkt C9 niniejszego sprawozdania, Zarząd podejmie decyzje o ewentualnych kolejnych inwestycjach, które będą mogły być realizowane po 2021r.
- W II połowie 2020 r. Zarząd Spółki podjął decyzję o realizacji projektu inwestycyjnego mającego na celu podwyższenie jakości produkowanych granulatów i zwiększenie



wydajności instalacji w zakładzie w Krośnie Odrz. W październiku 2020 r. Spółka złożyła wniosek o dofinansowanie tego projektu inwestycyjnego do BGK w ramach poddziałania 3.2.2. tzw. kredyt technologiczny. Wartość projektu 11,4mln.zł., wartość dofinansowania 5,1mln.zł (45%), wartość wkładu własnego 6,3mln.zł., okres realizacji projektu 2021 – 2023. W marcu br. Spółka otrzymała z BGK decyzję pozytywną. Przygotowania do realizacji projektu rozpoczęto już pod koniec 2020 r. a na koniec I kwartału br. zrealizowana wartość inwestycji wyniosła 2,4mln.zł., planowane na 2021 r. nakłady w ramach tego projektu wynoszą 2,8mln.zł.

- Planowane na 2021 r. nakłady inwestycyjne wynoszą 9,5mln.zł (w tym 2,8mln.zł. wspomniany wyżej projekt Krosno). Struktura finansowania nakładów inwestycyjnych w 2021 r.: dotacja z BGK (projekt Krosno) – 1,3mln.zł., leasingi – 1,3mln.zł., środki własne 6,9mln.zł. Zakres rzeczowy planowanych inwestycji to głównie inwestycje w poprawę jakości produktów, w infrastrukturę zakładów oraz w powiększenie floty transportowej.
- Na szczególną uwagę zasługuje podjęcie decyzji o budowie własnego źródła energii elektrycznej dla zakładu w Śremie w postaci elektrowni fotowoltaicznej. Na 2021 r. planowane jest wykonanie wszystkich prac przygotowawczych dla tej inwestycji, zakończone uzyskaniem pozwolenia na budowę oraz zakup nieruchomości gruntowej pod planowaną inwestycję. Na 2022 r. planowana jest budowa elektrowni, a od 2023 r. pokrywanie części zapotrzebowania na energię elektryczną w zakładzie w Śremie z własnego źródła energii. Planowana moc elektrowni 2-3MW, koszt inwestycji 4-5mln.zł. Równoległe do prac projektowych będą również poszukiwane dotacyjne źródła finansowania tej inwestycji. Przewidywany okres zwrotu nakładów 2-5 lat w zależności od udziału w jej finansowaniu środków dotacyjnych.
- Na kolejne lata zakładana jest przede wszystkim kontynuacja projektu Krosno oraz inwestycje w technologie pozwalające dostosowywać się Spółce w elastyczny sposób do zmieniających się oczekiwań rynku. Planowane są również środki na inwestycje związane ze zmieniającym się dynamicznie otoczeniem prawnym wymuszającym dostosowywanie zakładów Spółki do pojawiających się nowych przepisów. Pozytywne efekty opisanej wyżej inwestycji w elektrownię fotowoltaiczną mogą być podstawą do podjęcie decyzji o realizacji kolejnych tego typu przedsięwzięć.

Strategia finansowania inwestycji rozwojowych w Spółce zakłada przede wszystkim wykorzystanie dostępnych środków pomocowych, w następnej kolejności posiadanych wolnych środków własnych oraz kapitału obcego w postaci leasingu lub kredytu bankowego. Zarząd spółki nie wyklucza również, w razie potrzeby wykorzystania środków możliwych do pozyskania na rynku kapitałowym, w tym emisja nowych akcji, obligacji. W kwietniu 2019 r. Spółka wyemitowała 20 000 akcji, które w całości, za kwotę 6 mln. zł., zostały objęte przez dotychczasowego głównego akcjonariusza Grupę Recykl S.A. a we wrześniu 2019 kolejną emisję 2 000 nowych akcji za kwotę 600 000zł. objął drugi akcjonariusz Reco Trans Sp. z o.o. Pozyskane z emisji środki zostały w całości wykorzystane na pokrycie wkładu

własnego w realizowanej inwestycji w Chełmie. Również w 2021 r. nie wyklucza się niewielkiej emisji akcji skierowanej do jednego z obecnych akcjonariuszy Spółki.

Spółka planuje i realizuje inwestycje przy zachowaniu zasad bezpiecznego inwestowania. Głównym wskaźnikiem, który jest na bieżąco monitorowany i ma wpływ na podejmowanie decyzji inwestycyjnych związanych z pozyskiwaniem zewnętrznych środków oprocentowanych jest wskaźnik dług netto/EBITDA. Za bezpieczny poziom tego wskaźnika Spółka przyjęła wartość 3. W 2019 r., w związku z realizacją inwestycji w Chełmie wskaźnik ten przejściowo przekroczył bezpieczną granicę, ale już w 2020 r. przyjął akceptowalną wartość 2,8.

#### **Reco Trans Sp. z o.o.**

Spółka Reco-Trans sp. z o.o. będzie realizowała inwestycje związane z pozyskaniem kolejnych środków transportowych finansując to środkami własnymi i leasingiem. W przyszłości Spółka nie zamierza inwestować na rynku kapitałowym ani też pozyskiwać środków z tego rynku.

Nakłady inwestycyjne planowane na 2021 r. związane z zakupem nowych środków transportowych wynoszą 1 200 000zł.

Spółka rozważa możliwość objęcia pakietu akcji o wartości do 1 000 000zł. w Spółce zależnej Recykl O.O.S.A., o ile zarząd tej Spółki podejmie decyzję o emisji akcji.

#### **Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o.**

Spółka, do czasu uzyskania rentowności prowadzonej, w oparciu o posiadane zasoby produkcyjne, działalności nie planuje na lata 2021 -2022 żadnych nowych inwestycji.

### **H. Ocena uzyskiwanych efektów**

Rok 2020 r. pod względem praktycznie wszystkich parametrów finansowych był dla Grupy Kapitałowej Recykl rokiem najlepszym w całej jej dotychczasowej historii.

1. Przychody skonsolidowane Grupy w okresie objętym sprawozdaniem wyniosły 66 959 695,00zł. wobec 51 957 459,10zł w 2019 r. co oznacza wzrost o 28,9%
2. Wynik na sprzedaży wyniósł w 2020 r. 6 951 344,24zł. wobec 3 104 132,25zł. w 2019 r. co oznacza wzrost o 123,9%
3. Wynik na działalności operacyjnej (EBIT) wyniósł w 2020 r. 9 109 382,87zł. wobec 4 350 823,60zł. co stanowi wzrost o 109,4%
4. Wypracowana w 2020 r. EBITDA wyniosła 17 656 408,75zł. wobec 9 994 581,17zł. co stanowi wzrost o 76,7%.
5. Wynik finansowy netto uzyskany w 2020 r. wyniósł 5 129 399,18zł. wobec 1 130 029,14zł co stanowi wzrost o 353,9%.
6. Suma bilansowa na koniec 2020 r. wyniosła 134 159 036,93zł. wobec 132 351 854,88zł. na koniec 2019 r. co stanowi wzrost o 1,4%.

Biorąc pod uwagę zarówno uzyskane parametry finansowe, jak również dalsze umacnianie pozycji Grupy Kapitałowej Recykl na rynku, Zarząd Grupy Recykl S.A. pozytywnie ocenia uzyskane w 2020 r efekty skonsolidowane.

Ocena w poszczególnych spółkach przedstawia się następująco:

### **Grupa Recykl S.A.**

Spółka powstała w celu zbudowania Grupy Kapitałowej. W okresie od listopada 2010 roku do lipca 2014 r. jedyną działalnością operacyjną Grupy Recykl S. A. było prowadzenie usług administracyjno-księgowych dla spółek z Grupy. Od sierpnia 2014 r. Spółka poszerzyła swoją działalność operacyjną o usługi agencyjne na rzecz spółek zależnych. Działalność ta była prowadzona przez cały 2020 r. Zarząd Spółki, biorąc pod uwagę znaczący wzrost przychodów Spółki, wypracowany dodatni wynik finansowy oraz poprawę wskaźników ekonomicznych w stosunku do roku ubiegłego, pozytywnie ocenia działalność Spółki w 2020 r.

### **Recykl O.O.S.A.**

Rok 2020, pod względem praktycznie wszystkich parametrów finansowych, był rokiem najlepszym w historii Spółki.

Wpływ na to miały w głównej mierze wydarzenia opisane w pkt C1 i C2 niniejszego sprawozdania tj. wejście w fazę eksploatacyjną i osiągnięcie zakładanych wydajności przez zakład w Chełmie oraz znaczący wzrost wolumenu sprzedaży granulatów gumowych. Istotny był również prawie dwukrotny, w stosunku do 2019 r., wzrost przychodów z tytułu wykonania usług recyklingu i odzysku.

Pozytywna ocena przez PARP realizacji projektu w Chełmie (pkt C5 i C6 niniejszego sprawozdania) potwierdziła zarówno sprawność organizacyjną Spółki jak i trafność wyboru podmiotów do realizacji tego projektu.

Równolegle do bieżącej działalności operacyjnej, w 2020 r. Spółka podejmowała szereg działań mających wpływ na jej dalszy rozwój (pkt C3, C4, C7, C8, C9 i C10 niniejszego sprawozdania).

Biorąc powyższe pod uwagę Zarząd pozytywnie ocenia 2020 r.

### **Reco Trans Sp. z o.o.**

W 2020 r. Spółka uzyskała wyniki na poziomie zbliżonym do wyników uzyskanych w roku ubiegłym. Stan zadłużenia Spółki uległ zmniejszeniu, Dług netto/EBITDA zmalał z 1,03 do 0,29, wskaźnik zadłużenia z 42,8% do 32,9%. Wskaźniki rentowności kształtowały się w 2020 r. na poziomie zbliżonym do uzyskanych w 2019 r.

Biorąc powyższe pod uwagę zarząd Spółki pozytywnie ocenia 2020 r.

### **Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o.**

Spółka nie uzyskała jeszcze w 2020 r. prognozy rentowności i poniosła stratę. Zarząd, przy ocenie efektów działalności Spółki w roku sprawozdawczym, wziął jednak pod uwagę fakt, że w 2020 r, podobnie jak w poprzednich dwóch latach tworzone były podwaliny pod działalność Spółki w latach kolejnych tj.: dopracowano produkty pod względem jakościowym, zoptymalizowano procesy produkcyjne, uzyskano dla wielu produktów niezbędne atesty i certyfikaty oraz zbudowano sieć dystrybucyjną. Traktując zatem wyniki uzyskane w 2020 r. jako konieczny koszt dla osiągnięcia oczekiwanych rezultatów w kolejnych latach, Zarząd pozytywnie ocenia ten rok. Potwierdzeniem zasadności tych oczekiwań są przychody uzyskane przez Spółkę w I kwartale 2021 r. wyższe niż uzyskane przez cały 2020 r.

## I. Przewidywalny rozwój Grupy Kapitałowej i jej spółek.

### Grupa Recykl S.A.

Utworzenie Grupy pozwoliło na wykorzystanie synergii prowadzonej działalności, określenie wspólnej strategii rozwoju oraz pozwoliło na przygotowanie Spółki do realizacji planów pozyskania finansowania dla inwestycji poprzez prywatną ofertę akcji i ich wprowadzenie do alternatywnego systemu obrotu na rynku New Connect. Dalszy rozwój Grupy jest ściśle związany z planami pozyskania finansowania, mającymi na celu konsolidację branży. Wobec pozytywnych szacunków dotyczących przyszłych wyników spółek zależnych Zarząd przewiduje stabilizację sytuacji finansowej Spółki poprzez kontynuowanie działalności operacyjnej na rzecz spółek Grupy.

### Recykl O.O.S.A.

Rozwój tej Spółki ma największy wpływ na rozwój całej Grupy Kapitałowej Recykl.

Spółka zamierza rozwijać się poprzez realizację kolejnych inwestycji, o których mowa w pkt IX powyżej. Ponadto mogą to być inwestycje wykorzystujące rezultaty zakończonych prac B+R jak i wynikające z pojawiających się okazji rynkowych. Na 2021 r. ważnym zadaniem będzie rozpoczęcie na przemysłową skalę produkcji dodatków do mieszanek mineralnych SMA i wprowadzenie ich na rynek. Spółka sukcesywnie będzie też rozwijać swój potencjał w zakresie rozbudowy posiadanej sieci zbiórki opon i obsługujących ją środków transportowych.

Strategia rozwoju Spółki zakłada poniższe kierunki działań i planowane efekty.

1. Utrzymanie produkcji paliwa alternatywnego na instalacjach znajdujących się w Śremie, Krośnie Odrzańskim oraz Chełmie na poziomie zbliżonym do 30 000t. rocznie.
2. Utrzymanie obecnych i pozyskanie nowych odbiorców paliwa alternatywnego ze szczególnym uwzględnieniem warunków finansowych odbioru paliw,
3. Utrzymanie osiągniętych zdolności produkcyjnych czystych granulatów gumowych SBR na poziomie nie mniejszym niż 40 000t. rocznie z uwzględnieniem stałego podnoszenia jakości tych granulatów.
4. Pozyskanie nowych odbiorców, w tym zagranicznych, granulatów SBR z utrzymaniem struktury udziału producentów wyrobów gotowych względem odbiorców sezonowych (nawierzchnie sportowe) na poziomie zbliżonym do 80/20.
5. Podejmowanie stałych działań zmierzających do większego udziału w przychodach opon nadających się do dalszej odsprzedaży - plan docelowy 5%.
6. Dalsza dywersyfikacja zastosowań czystego granulatu i wykorzystanie perspektywicznego rynku poprzez wspólne prace z wytwórcami mas bitumicznych (Lotos Asphalt, Rafineria Jedlicze) oraz z firmami drogowymi (Strabag, Skanska) umożliwiające na szerszą skalę wykorzystanie granulatu gumowego jako modyfikatora asfaltu przy budowie dróg,
7. Rozpoczęcie produkcji wyrobów gotowych z granulatu gumowego lub przejęcie producenta wyrobów gotowych. W tym celu powstała w kwietniu 2018 r. spółka Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o. z 50% udziałem Recykl O.O.S.A., której podstawowym przedmiotem działalności jest produkcja

szerokiego asortymentu wyrobów gotowych bazujących na granulatach gumowych SBR. Uzyskanie przez tą spółkę prognozy rentowności zakładane jest na 2021 r.

8. Rozwijanie produkcji pudru gumowego – linia do produkcji pudrów gumowych jest częścią linii technologicznej, która została dostarczona w ramach realizacji inwestycji w Chełmie – produkcja pudru została już rozpoczęta pod koniec IV kw. 2019 i kontynuowana w 2020r. W kolejnych latach zakładany jest systematyczny wzrost produkcji i sprzedaży pudru gumowego, w tym na rynku rosyjskim,
9. Optymalizacja kosztów zbiórki zużytych opon poprzez tworzenie kolejnych regionalnych placów składowych oraz zmiana finansowych warunków odbioru opon poprzez wprowadzenie od wszystkich dostawców opłaty za odbiór zużytych opon co już zaczęło funkcjonować w IV kwartale 2016 roku i jest kontynuowane.
10. Prowadzenie prac badawczo – rozwojowych mających na celu zidentyfikowanie i wdrożenie nowych produktów oraz dalszą optymalizację procesów związanych z produkcją aktualnie realizowaną.
11. Kolejne inwestycje po 2022 r. na bazie uzyskanych rezultatów prac badawczo-rozwojowych
12. Podejmowanie kolejnych przedsięwzięć inwestycyjnych mających na celu obniżanie kosztów działalności jak również wprowadzanie do obrotu nowych lub udoskonalonych produktów.

Zakładane efekty:

Utrzymanie pozycji lidera – silnego gracza, doświadczonego i największego w Europie Środkowo – Wschodniej podmiotu kompleksowo zajmującego się zagospodarowaniem odpadu w postaci zużytych opon samochodowych a docelowo również producenta wyrobów gotowych bazujących na surowcach odzyskanych ze zużytych opon samochodowych.

**Reco Trans Sp. z o.o.**

Spółka mając podpisaną na początku 2020 roku trzyletnią umowę z Centrum Utylizacji Opon S.A. na zbiórkę i dostawę do miejsc odzysku i recyklingu odpadów poużytkowych jakimi są zużyte opony oraz rozwijając segment międzynarodowych usług transportowych będzie konsekwentnie rozbudowywać bazę transportową, co zwiększy możliwości Spółki i przełoży się w kolejnych latach na równie dobre lub lepsze niż uzyskane w 2020 r. wyniki finansowe. Spółka również zamierza wprowadzić dla swoich klientów szereg nowych rozwiązań i udogodnień. Zarząd Spółki przewiduje, że jej sytuacja w najbliższych latach będzie stabilna, a Spółka będzie regularnie wypracowywać zyski

**Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o.**

Spółka planuje sukcesywny wzrost przychodów i uzyskanie prognozy rentowności w 2021 r. W kolejnych latach oprócz rozwoju linii produktowej mat gumowych różnego rodzaju i zastosowania rozwijane będą inne linie produktowe, co w połowie 2022 r. powinno pozwolić na uruchomienie produkcji w cyklu 3 zmianowym, czego efektem powinien być skokowy wzrost przychodów i wyników Spółki w latach 2022 – 2023.

Spółki zależne osiągnęły w 2020 r. następujące wyniki finansowe netto:

Recykl O.O.S.A.: 4 843 560,01zł.,

Reco Trans Sp. z o.o.: 546 538,19zł

Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o.: -1 520 364,18zł.

## **J. Czynniki ryzyka i opis zagrożeń.**

Podstawowe zagrożenie dotyczące wszystkich spółek Grupy kapitałowej Recykl związane jest z dalszym rozwojem na coraz większą skalę epidemii COVID19 i utratą kontroli nad jej przebiegiem przez organy państwa. Prowadzona aktualnie akcja szczepień stanowi element ograniczający negatywny wpływ tego ryzyka na działalność Grupy Kapitałowej.

### **Grupa Recykl S.A.**

Dalszy rozwój epidemii może wpłynąć negatywnie na działalność Spółki pośrednio poprzez pogorszenie sytuacji w spółkach zależnych związane z rozwojem pandemii. Bezpośrednim ryzykiem związanym z rozwojem epidemii jest okresowa absencja pracowników spowodowana ich ewentualnym zarażeniem. W tym zakresie zarząd zmniejsza ryzyko poprzez organizację pracy zdalnej.

Poza zagrożeniami związanymi z dalszym rozwojem epidemii zarząd Spółki identyfikuje ryzyka związane z działalnością spółki zależnej Recykl O.O.S.A., od której przychody stanowią prawie 99% przychodów Spółki. Do ryzyk tych należą w szczególności: wzrost konkurencji i niekorzystne zmiany przepisów prawnych.

### **Recykl O.O.S.A.**

Dalszy rozwój epidemii może wpłynąć negatywnie na działalność Spółki poprzez okresową absencję pracowników spowodowaną ich ewentualnym zarażeniem lub kwarantanną, w skrajnej sytuacji może też spowodować okresowy przestój któregoś z zakładów Spółki. Ryzyko to jest nieco neutralizowane przez fakt posiadania 3 zakładów i ewentualne okresowe ograniczenie produkcji, poza wyjątkowo pechowym zbiegiem okoliczności, nie dotyczy całej Spółki a tylko jej części. Dotychczasowe funkcjonowanie Spółki w warunkach epidemii wskazuje na małą wrażliwość branży, w której Spółka działa, na wynikające z epidemii ograniczenia i utrudnienia.

Spółka identyfikuje również ryzyka związane z działalnością konkurencji zarówno krajowej jak i zagranicznej. Obecnie na rynku krajowym działa kilka podmiotów o podobnym do Spółki profilu działalności. Są to jednak podmioty o znacznie mniejszym potencjale produkcyjnym niż potencjał Spółki, co samo w sobie jest elementem nieco ograniczającym ryzyko negatywnych dla Spółki skutków działań tych podmiotów. Istotnym konkurentem Spółki na rynku granulatów gumowych jest niemiecka firma oferująca swoje granulaty na tych samych rynkach, na których działa Spółka. Spółka przeciwdziała temu ryzyku poprzez stałe monitorowanie działań firm konkurencyjnych jak również poprzez budowanie przewag konkurencyjnych.

Do głównych przewag konkurencyjnych Spółki należą:

- Pozycja największego w kraju wytwórcy granulatów gumowych ze zużytych opon,
- Posiadanie technologii do przetwarzania opon nadgabarytowych uzyskiwanych z wykorzystaniem własnej sieci zbiórki – Spółka jest jedynym podmiotem w kraju łączącym te dwa elementy (rynek zużytych opon nadgabarytowych szacowany jest na około 10 tys. ton rocznie),
- Wysoka jakość produktów – Spółka posiada zaawansowane technologicznie linie produkcyjne do przetwarzania zużytych opon pozwalające uzyskać nie zawierający zanieczyszczeń granulaty gumowy o wymaganym przez odbiorców uziarnieniu od 0,5 do 6 mm,

- Posiadanie unikatowej sieci zbiórki zużytych opon – Recykl jest jedynym podmiotem w kraju posiadającym własną sieć zbiórki zużytych opon o zasięgu ogólnopolskim, co pozwala na zwiększenie pewności dostaw surowca
- Posiadanie 3 zakładów, co zwiększa pewność dostaw dla odbiorców Spółki – ewentualna awaria w jednym zakładzie lub jego zatrzymanie z innych (np. epidemicznych) powodów, nie przerywa łańcucha dostaw.
- Wyposażenie wszystkich zakładów w linie produkcyjne tego samego producenta co zmniejsza koszty obsługi serwisowej i pozwala zoptymalizować gospodarowanie częściami zamiennymi.
- Kompleksowość prowadzonej działalności w zakresie zagospodarowania zużytych opon – od ich zbiórki, poprzez segregację, poddanie procesowi recyklingu i sprzedaż odzyskanych produktów i surowców po przejęcie (jako organizacja odzysku) od klientów ich obowiązków wynikających z przepisów prawnych.
- Posiadanie jedynych w kraju instalacji do doczyszczania kordu stalowego, otrzymanego podczas mechanicznego procesu rozdrabniania opon – w instalacje takie wyposażone są wszystkie zakłady Spółki.
- Posiadanie linii do produkcji pudrów gumowych
- Posiadanie, jako jedyna w Europie firma, linii produkcyjnej do wytwarzania z powstałego w procesie recyklingu opon kordu tekstylnego innowacyjnego dodatku do mieszanek mineralno-asfaltowych.

Innym obszarem ryzyka prowadzonej przez Spółkę działalności jest niestabilność i ciągła zmienność otoczenia prawnego dotyczącego w szczególności gospodarki odpadami. Spółka reaguje na tą sytuację bieżącym monitorowaniem zmian w przepisach prawnych jak również toczących się procesów legislacyjnych. W tym zakresie Spółkę wspiera kancelaria prawna, która z wyprzedzeniem sygnalizuje możliwość pojawienia się nowych uregulowań prawnych. Zmiany te mające uporządkować sytuację na rynku zagospodarowania odpadów są z jednej strony korzystne dla Spółki bo wyeliminują nieuczciwą konkurencję i mniejsze podmioty, z drugiej zaś strony tryb ich wprowadzania wprowadza zamieszanie i chaos utrudniający funkcjonowanie. Istotnym elementem jest też wzrost kosztów funkcjonowania oraz konieczność ponoszenia nakładów inwestycyjnych wymuszanych przez nowe przepisy.

#### **Reco Trans Sp. z o.o.**

Sytuacja epidemiologiczna może wpłynąć negatywnie na działalność Spółki poprzez okresową absencję kierowców spowodowaną ich ewentualnym zarażeniem i zmniejszoną ilością zleceń na usługi transportowe. W zakresie zbiórki opon i współpracy ze strategicznym partnerem Spółki, CUO O.O. S.A., ryzyko jest stosunkowo niewielkie z uwagi na podpisaną trzyletnią umowę na lata 2020 – 2022 oraz obserwowany do tej pory niewielki wpływ pandemii na działalność z zakresu gospodarowania odpadami, w tym zużytymi oponami. W zakresie świadczenia usług transportowych, w przypadku zmniejszonej liczby zleceń zewnętrznych, Spółka zwiększy zakres tych usług realizowanych na rzecz

spółki zależnej Recykl O.O.S.A., o czym mowa w pkt C. powyżej. W przypadku okresowej absencji kierowców, będą realizowane w tym czasie okresowe przeglądy i remonty samochodów jak również będą wykorzystywane możliwości okresowego przesunięcia do pracy w charakterze kierowców innych pracowników zatrudnionych w spółkach Grupy Recykl posiadających stosowne uprawnienia. Poza zagrożeniami związanymi z dalszym rozwojem epidemii zarząd Spółki nie dostrzega w najbliższej perspektywie innych istotnych ryzyk i zagrożeń.

#### **Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o.**

Dalszy rozwój epidemii może wpłynąć negatywnie na działalność Spółki poprzez okresową absencję pracowników spowodowaną ich ewentualnym zarażeniem lub kwarantanną. W skrajnej sytuacji może dojść do okresowego zatrzymania produkcji. Zarząd Spółki chcąc ograniczyć to ryzyko uwzględni i stosuje rekomendacje międzynarodowych i krajowych instytucji zdrowia publicznego.

Spółka identyfikuje również ryzyko związane z nieosiągnięciem w 2021 r. i latach kolejnych zakładanego poziomu przychodów. W celu zmniejszenia tego ryzyka Spółka rozwinęła w 2020 r. szerokie kanały dystrybucyjne obejmujące zarówno rynek krajowy jak i rynek europejski, w tym Europę Wschodnią.

#### **X. Łączna wartość wynagrodzeń i nagród (w pieniądzu i w naturze), wypłaconych lub należnych, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących spółkę, za ostatni zakończony rok obrotowy, bez względu na to czy były one zaliczane w koszty, czy wynikały z podziału zysku, a w przypadku gdy spółka jest jednostką dominującą**

Zarząd Jednostki Dominującej w 2020 r. otrzymał wynagrodzenie w wysokości 980 941,80 zł. brutto., a jej Rada Nadzorcza otrzymała za 2020 r. wynagrodzenie w wysokości 58 000,00zł. brutto. Zarządy spółek zależnych w 2020 r. otrzymały wynagrodzenie w łącznej wysokości 675 428,46zł.

#### **XI. Wartość wszystkich niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz spółki, jednostek od niej zależnych i z nią stowarzyszonych z podaniem warunków ich oprocentowania i spłaty udzielonych przez spółkę w przedsiębiorstwie spółki oraz oddzielnie w przedsiębiorstwach jednostek od niej zależnych i z nią stowarzyszonych (dla każdej grupy osobno), osobą zarządzającym i nadzorującym, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących oraz ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym oraz innym osobom, z którym są one powiązane osobiście**

Spółka Recykl O.O.S.A. udzieliła poręczenia spółce Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o. zabezpieczającego umowę leasingu zawartą przez tą spółkę z Siemens Finance Sp. z o.o. Wartość umowy 1 110 000EUR. Okres spłaty do 15.02.2025 r. Kwota zobowiązania z tytułu umowy leasingowej na dzień 31.12.2020 r. wynosiła 3 617 068,02zł. Współporęczającym jest drugi udziałowiec spółki Rekoplast Kompozyt.

Spółka Reco Trans Sp. z o.o. udzieliła podmiotowi powiązanemu spółce Recykl O.O.S.A. pożyczki w kwocie 1 200 000zł., termin spłaty pożyczki przypada na 31.12.2025 r. W marcu 2020 r. podpisany został aneks do umowy pożyczki zwiększający przejściowo (w okresie marzec-grudzień 2020 r.) jej maksymalną wartość do kwoty 1 350 000zł. Umowa przewiduje stałe oprocentowanie w wysokości 3% w stosunku rocznym. Na dzień 31.12.2020 r. wykorzystany limit pożyczki wynosi 1 126 087,83zł.



Spółki Reco Trans Sp. z o.o. i Grupa Recykl S.A. udzieliły poręczenia weksla zabezpieczającego spłatę kredytu inwestycyjnego i obrotowego udzielonego Spółce Recykl O.O.S.A. przez ING Bank Śląski S.A. – więcej na ten temat w pkt VI niniejszego sprawozdania.

**XII. W przypadku spółek kapitałowych – określenie łącznej wartości i liczby nominalnej wszystkich akcji spółki oraz akcji i udziałów w jednostkach grupy kapitałowej spółki, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących (dla każdej osoby oddzielnie)**

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
Roman Stachowiak wraz z podmiotem zależnym Magerol Holdings Limited	867.023	52,48%	1352 023	63,27%
Maciej Jasiewicz wraz z podmiotem zależnym Calley Holdings Limited	161.515	9,78%	161.515	7,56%
Andrzej Kowal	28 843	1,75%	28 843	1,35%
Piotr Gałęski	318 792	19,30%	318 792	14,92%

Osoby zarządzające i nadzorujące nie posiadają akcji i udziałów w innych jednostkach Grupy Kapitałowej spółki.

Spółki nie posiadają udziałów własnych.

**XIII. Wskazanie akcjonariuszy posiadających, bezpośrednio pośrednio poprzez podmioty zależne, co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu spółki, wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu**

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
Roman Stachowiak wraz z podmiotem zależnym Magerol Holdings Limited	867 023	52,48%	1 352 023	63,27%
Maciej Jasiewicz wraz z podmiotem zależnym Calley Holdings Limited	161 515	9,78%	161 515	7,56%
Piotr Gałęski	318 792	19,30%	318 792	14,92%
Pozostali akcjonariusze	304 675	18,44%	304 675	14,25%
Razem:	1.652 005	100,00%	2 137 005	100,00%

#### XIV. Informacja o wpływie na działalność Grupy Kapitałowej Recykl epidemii COVID 19

- o Zarządy w trybie bieżącym monitorują zaistniałą sytuację z uwzględnieniem jej wpływu na warunki gospodarcze w obszarze działalności spółek Grupy Kapitałowej. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, spółki Grupy Kapitałowej nie odnotowały wpływu epidemii na ich działalność, mającego strategiczne znaczenie dla ich wyników i perspektyw rozwojowych. Przejściowe zakłócenia na rynku mające miejsce w pierwszej fazie epidemii (marzec-kwiecień 2020 r.) opisane zostały w pkt II niniejszego sprawozdania.
- o Poszczególne procesy biznesowe odbywają się zgodnie z oczekiwaniami, a popyt na produkty i usługi spółek utrzymuje się na zadowalającym poziomie. Zarząd identyfikuje możliwość obniżenia popytu w segmencie usług odzysku i recyklingu opon w 2021 r., wynikający ze spadku sprzedaży w 2020 r. nowych opon w Polsce. Ewentualne załstnienie niniejszego zjawiska zdaniem Zarządu będzie rekompensowane przez pozyskanie dodatkowych ilości opon od kontrahentów zagranicznych oraz rozwój innych linii biznesowych, w tym wynikających z działalności nowego zakładu w Chełmie.
- o W obszarze zarządzania zasobami ludzkimi, spółki Grupy Kapitałowej uwzględniają i stosują rekomendacje międzynarodowych i krajowych instytucji zdrowia publicznego. Zostały wprowadzone zalecenia sanitarne, mające na celu minimalizowanie zagrożeń i ryzyk zarówno dla pracowników produkcyjnych, jak i administracyjnych oraz kierowców.
- o Nie zostały wprowadzone żadne zmiany prawno–legislacyjne związane z epidemią mające istotny wpływ na działalność spółek Grupy Kapitałowej w zakresie zagospodarowania odpadów.
- o Spółki Grupy Kapitałowej w niewielkim zakresie korzystały z tzw. „tarcz antykrzysowych”. Spółki Grupa Recykl S.A., Reco Trans Sp. z o.o i Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o., jako mali przedsiębiorcy, uzyskały umorzenia w 50% składek na ubezpieczenie społeczne na okres 1 – 3 miesięcy, a Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o. otrzymała ponadto subwencję z PFR w wysokości 54 000zł.
- o Spółki Grupy Kapitałowej nie utworzyły żadnych rezerw z tytułu utraty wartości posiadanych udziałów w jednostkach powiązanych, utraty wartości udzielonych pożyczek, należności i innych z uwagi na brak utraty wartości tych pozycji aktywów spowodowanych epidemią.
- o Spółki Grupy Kapitałowej uzyskały wsparcie od instytucji finansowych, z którymi współpracują, w postaci okresowego zawieszenia spłaty rat leasingowych i kredytowych oraz podwyższenia limitu kredytu obrotowego.
- o Parametry finansowe spółek Grupy Kapitałowej w 2020 r. nie uległy pogorszeniu z powodu epidemii.
- o Epidemia nie miała negatywnego wpływu na płynność spółek Grupy Kapitałowej w 2020 r.

**Sporządzono:**

Śrem, 25 maja 2021 roku



Signed by /  
Podpisano przez:

Maciej Paweł  
Jasiewicz

Date / Data: 2021-  
05-25 13:24



Signed by /  
Podpisano przez:

Zbigniew Fleszar

Date / Data:  
2021-05-25 11:27



Signed by /  
Podpisano przez:

Roman Stachowiak

Date / Data: 2021-  
05-25 12:58

## **5. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU O PREZENTACJI DOKUMENTÓW FINANSOWYCH ZGODNIE Z OBOWIĄZUJĄCYMI PRZEPISAMI**



**Grupa Recykl S. A.**  
ul. Letnia 3  
63-100 Śrem

tel. (61) 281-06-11  
fax (61) 282-82-49  
www.gruparecykl.pl  
e-mail: grupa@recykl.pl

Śrem dnia 25 maja 2021r.

## OŚWIADCZENIA ZARZĄDU

GRUPA Recykl S.A.

w sprawie rzetelności sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres  
1.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Zarząd GRUPY Recykl S.A. oświadcza, iż wedle swojej najlepszej wiedzy, roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2020 r. do 31.12.2020 r. i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i innymi przepisami obowiązującymi Emitenta. Oświadcza także, iż dane zawarte w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej Emitenta oraz jego wynik finansowy.

Ponadto sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Grupy Kapitałowej, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk związanych z prowadzoną działalnością.



Signed by /  
Podpisano przez:

Roman Stachowiak

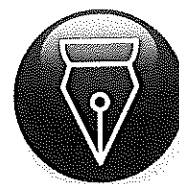
Date / Data: 2021-  
05-25 13:07



Signed by /  
Podpisano przez:

Maciej Paweł  
Jasiewicz

Date / Data: 2021-  
05-25 13:17



Signed by /  
Podpisano przez:

Zbigniew Fleszar

Date / Data:  
2021-05-25 13:00

Prezes Zarządu: Roman Stachowiak  
NIP: 7781472682, REGON: 301473369  
Gospodarczy Bank Wielkopolski S.A.  
PLN: 78 1610 1045 2008 0003 2825 0001

Kapitał Zakładowy: 1.376.671,00 PLN w całości wpłacony  
KRS 0000359357  
Sąd Rejonowy Poznań  
Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu  
VIII Wydział Gospodarczy

## **6. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE ZGODNOŚCI PROCEDUR PRZY WYBORZE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA**

## OŚWIADCZENIA ZARZĄDU

GRUPA Recykl S.A.

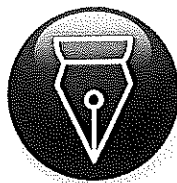
w sprawie podmiotu uprawnionego do badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2020 r.

Zarząd GRUPY Recykl S.A. oświadcza, iż podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych dokonujący badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2019r. został wybrany zgodnie z obowiązującymi aktualnie przepisami prawa.

Ponadto oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych oraz biegli rewidenci dokonujący badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2020 rok, spełnili warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.



Signed by /  
Podpisano przez:  
Roman Stachowiak  
Date / Data: 2021-  
05-25 13:08



Signed by /  
Podpisano przez:  
Maciej Paweł  
Jasiewicz  
Date / Data: 2021-  
05-25 13:18



Signed by /  
Podpisano przez:  
Zbigniew Fleszar  
Date / Data:  
2021-05-25 13:03

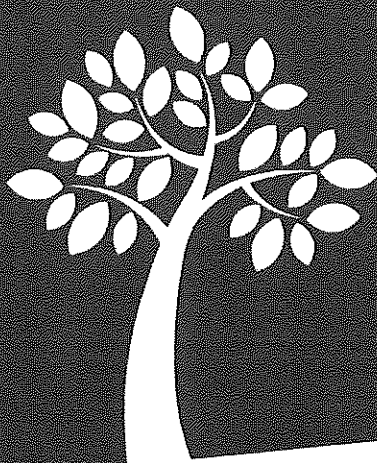
## **7. SPRAWOZDANIE BIEGŁEGO REWIDENTA**

**PKF**

# Sprawozdanie biegłego rewidenta

jakość

transparentność



kompetencje

etyka





Accountants &  
business advisers

# Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania

rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Grupy Kapitałowej Grupa Recykl S.A.

za rok obrotowy od dnia 01.01.2020 r. do dnia 31.12.2020 r.



PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.  
jest firmą członkowską rodziny firm PKF International Limited, rodziny niezależnych pod względem prawnym firm  
i nie przyjmuje żadnej odpowiedzialności ani zobowiązań za działania lub zaniechania działań przez jakąkolwiek  
firmę członkowską i/lub korespondencyjną bądź firmy członkowskie i/lub korespondencyjne.

# SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**Dla Walnego Zgromadzenia Grupa Recykl S.A.**

## Sprawozdanie z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Opinia o rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Grupa Recykl S.A., zwanej dalej „Grupą”, w której jednostką dominującą jest Grupa Recykl S.A. z siedzibą w Śremie przy ul. Letniej 3, zwana dalej „Jednostką Dominującą”, za rok obrotowy od dnia 01.01.2020 r. do dnia 31.12.2020 r., na które składa się skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31.12.2020 r., skonsolidowany rachunek zysków i strat, skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym, skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy kończący się tego dnia oraz informacje dodatkowe zawierające wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego i dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie to zostało sporządzone w postaci pliku elektronicznego o nazwie „Grupa Recykl S.A..xml”, opatrzonego podpisami elektronicznymi Zarządu Jednostki Dominującej w dniu 25.05.2021 r.

Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy zastosowaniu zasad rachunkowości i sprawozdawczości finansowej określonych w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późniejszymi zmianami), zwanej dalej ustawą o rachunkowości, oraz rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 25 września 2009 r. w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 676), zwanym dalej rozporządzeniem w sprawie zasad konsolidacji.

Naszym zdaniem, załączone roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Grupa Recykl S.A.:

- przedstawia rzetelnie i jasno obraz sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31.12.2020 r., wyniku finansowego oraz przepływów pieniężnych za rok obrotowy kończący się tego dnia zgodnie z ustawą o

rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,

- jest zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, co do formy i treści z ustawą o rachunkowości, rozporządzeniem w sprawie zasad konsolidacji, a także z wpływającymi na jego treść postanowieniami statutu Jednostki Dominującej,

Podstawa opinii

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania, w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania, przyjętymi przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów, zwanymi dalej „Krajowymi Standardami Badania”, ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, zwaną dalej „ustawą o biegłych rewidentach”, mającymi zastosowanie do badań sprawozdań finansowych sporządzonych za okresy kończące się 31.12.2020 r.

Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została opisana w sekcji „Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego”.

Jesteśmy niezależni od Grupy zgodnie z Międzynarodowym kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności), zwanym dalej „Kodeksem IFAC”, przyjętym przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów oraz z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach. Wypełniliśmy także nasze inne obowiązki etyczne określone w ustawie o biegłych rewidentach i Kodeksie IFAC.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania.

Kluczowe sprawy (kwestie) badania

Kluczowe sprawy badania są to sprawy, które według naszego zawodowego osądu były najbardziej znaczące podczas badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za bieżący okres sprawozdawczy. Są one wyznaczone spośród:

- a) obszarów, dla których oszacowaliśmy ryzyko istotnego zniekształcenia jako wysokie,
- b) znaczących ryzyk istotnego zniekształcenia,



- c) naszych znaczących osądów odnoszących się do obszarów rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego wymagających znaczących osądów Zarządu Jednostki Dominującej,
- d) zdarzeń oraz transakcji, które miały znaczący wpływ na nasze badanie.

Kluczowe sprawy badania zostały przez nas zaadresowane w kontekście badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego jako całości i przy formułowaniu o nim opinii i nie wydajemy osobnej opinii na ich temat.

Ustaliśmy, że nie występują żadne kluczowe sprawy badania do przedstawienia w naszym sprawozdaniu.

Inne informacje zamieszczone w skonsolidowanym raporcie rocznym

Inne informacje to informacje finansowe i niefinansowe zamieszczone w skonsolidowanym raporcie rocznym, inne niż roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z badania. Inne informacje obejmują między innymi sprawozdanie z działalności Grupy za rok zakończony 31.12.2020 r. a także następujące elementy raportu rocznego: wybrane dane finansowe w przeliczeniu na EUR, oświadczenia Zarządu, informację o stosowaniu przez Grupę zasad Dobrych Praktyk.

Za przygotowanie innych informacji odpowiedzialność ponoszą odpowiednio Zarząd oraz członkowie Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej.

Nasza opinia o rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie obejmuje tych innych informacji oraz, o ile nie zostało to jednoznacznie wskazane w sekcji „Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji”, nie wyrażamy żadnej formy zapewnienia o tych innych informacjach. Ponadto zakres naszych prac oraz charakter naszego zapewnienia są wyłącznie takie jak opisujemy.

W związku z badaniem rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, naszym obowiązkiem jest, zgodnie z Krajowymi Standardami Badania, przeczytanie innych informacji podczas wykonywania badania, rozpatrzenie, czy inne informacje nie są istotnie niespójne z rocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną w trakcie badania lub w inny sposób wydają się być istotnie zniekształcone.

Jeżeli, na podstawie pracy, którą wykonaliśmy w odniesieniu do innych informacji, które uzyskaliśmy przed datą niniejszego sprawozdania z badania, stwierdzimy, że występuje istotne zniekształcenie tych innych informacji, jesteśmy zobowiązani zamieścić taką informację w sprawozdaniu z badania. Nie mamy nic do przekazania w tym zakresie.

Odpowiedzialność Zarządu oraz Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej za roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Zarząd Jednostki Dominującej jest odpowiedzialny za sporządzenie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, które prezentuje jasny i rzetelny obraz zgodnie z ustawą o rachunkowości i rozporządzeniem w sprawie zasad

konsolidacji, jego zgodność z obowiązującymi Grupę przepisami prawa oraz statutem Jednostki Dominującej.

Zarząd Jednostki Dominującej jest odpowiedzialny również za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego wolnego od istotnych zniekształceń powstałych wskutek celowych działań lub błędów.

Zarząd Jednostki Dominującej jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Grupy do kontynuowania działalności, ujawnienie w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności. Przy wyborze zasad i polityk rachunkowości Grupy oraz sporządzaniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, Zarząd Jednostki Dominującej jest również odpowiedzialny za przyjęcie założenia, że Grupa będzie kontynuowała, w dającej się przewidzieć przyszłości, działalność w niezmnieszonej istotnie zakresie, chyba że Zarząd Jednostki Dominującej zamierza dokonać likwidacji albo zaniechać prowadzenia działalności lub gdy nie ma innej realnej możliwości jej kontynuowania.

Członkowie Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Grupy.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości, Zarząd oraz członkowie Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej są zobowiązani do zapewnienia, aby roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność Biegłego Rewidenta za badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Celem badania jest uzyskanie racjonalnej pewności czy roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem, oraz wydanie sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta zawierającego opinie. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z powyżej wskazanymi standardami zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Przeprowadzając badanie, zgodnie z Krajowymi Standardami Badania:

- stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, oraz
- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia, powstałego na skutek oszustwa lub innych nieprawidłowości jest wyższe niż ryzyko niewykrycia



istotnego zniekształcenia powstałego na skutek błędu, ponieważ może obejmować zmywy, fałszerstwo, celowe pominięcia, wprowadzanie w błąd lub obejście kontroli wewnętrznej i może dotyczyć każdego obszaru prawa i regulacji, nie tylko tego bezpośrednio wpływającego na roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe,

- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej znaczącej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, nie zaś w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Grupy,
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości, zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Jednostki Dominującej,
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedności zastosowania przez Zarząd Jednostki Dominującej założenia kontynuacji działalności przy stosowaniu przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, oraz na podstawie zebranych dowodów badania, oceniamy czy istnieje istotna niepewność dotycząca zdarzeń lub warunków, które mogą budzić znaczące wątpliwości co do zdolności Grupy do kontynuacji działalności. Gdy ocenimy, iż istotna niepewność istnieje, jesteśmy zobowiązani w naszym sprawozdaniu z badania albo zwrócić uwagę na ujawnienia w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym dotyczące tej niepewności, albo zmodyfikować naszą opinię o rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, jeżeli ujawnienia te nie są adekwatne. Nasza ocena jest oparta na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania z badania. Jednakże w przyszłości mogą wystąpić zdarzenia lub warunki, które mogą spowodować, iż Grupa nie będzie kontynuowała działalności,
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację,
- uzyskujemy wystarczające i odpowiednie dowody badania odnośnie informacji finansowych jednostek i przedsięwzięć wewnątrz Grupy w celu wyrażenia opinii na temat rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Jesteśmy odpowiedzialni za kierowanie, nadzór i przeprowadzenie badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz pozostajemy wyłącznie odpowiedzialni za naszą opinię z badania.

Komunikujemy Radzie Nadzorczej Jednostki Dominującej informacje związane z badaniem, w szczególności o planowanym zakresie i czasie przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleniach badania, w tym wszelkich znaczących słabościach kontroli wewnętrznej, które zidentyfikowaliśmy podczas badania.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Grupy ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Jednostki Dominującej obecnie lub w przyszłości.

Spośród spraw przekazywanych Radzie Nadzorczej Jednostki Dominującej ustaliliśmy te sprawy, które były najbardziej znaczące podczas badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za bieżący okres sprawozdawczy i dlatego uznaliśmy je za kluczowe sprawy badania. Opisujemy te sprawy w naszym sprawozdaniu z badania w sekcji „Kluczowe sprawy (kwestie) badania”, z wyjątkiem spraw co do których przepisy prawa lub regulacje zabraniają publicznego ich ujawnienia lub gdy, w wyjątkowych okolicznościach, ustalimy, że kwestia nie powinna być przedstawiona w naszym sprawozdaniu, ponieważ można byłoby racjonalnie oczekiwać, że negatywne konsekwencje przeważąby korzyści takiej informacji dla interesu publicznego.

Zgodnie z ustawą o biegłych rewidentach jesteśmy także zobowiązani zawrzeć w sprawozdaniu z badania opinię o tym, czy roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa i umową Jednostki Dominującej. Opinię w tym zakresie sformulowaliśmy w oparciu o prace wykonane w trakcie badania.

## Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

### Sprawozdanie z działalności Grupy

Sprawozdanie z działalności Grupy zostało sporządzone w postaci pliku elektronicznego o nazwie „SPRAWOZDANIE ZARZĄDU SKONSOLIDOWANE 2020-sig-sig-sig.pdf”, opatrzonego podpisami elektronicznymi Zarządu Jednostki Dominującej w dniu 25.05.2021 r.

*Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej*

Zarząd Jednostki Dominującej jest odpowiedzialny za sporządzenie sprawozdania z działalności Grupy zgodnie z przepisami prawa. Zarząd oraz członkowie Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej są odpowiedzialni za zapewnienie, aby sprawozdanie z działalności Grupy były zgodne z wymogami ustawy o rachunkowości.

*Odpowiedzialność biegłego rewidenta*

Zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach jesteśmy zobowiązani sformułować opinię, czy sprawozdanie z działalności Grupy uwzględnia przepisy ustawy o rachunkowości, a także czy jest zgodne z informacjami zawartymi w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Dodatkowo jesteśmy zobowiązani sformułować oświadczenie, czy w świetle wiedzy o Grupie i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności Grupy istotne zniekształcenia, a w przypadku ich stwierdzenia wskazać na czym one polegają.

Zapoznaliśmy się ze sprawozdaniem z działalności Grupy. Przeanalizowaliśmy, czy zawiera ono informacje wymagane powyższymi przepisami prawa oraz sprawdziliśmy, czy informacje w nim zawarte są zgodne z informacjami zawartymi w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. Czytając sprawozdanie z działalności rozważyliśmy, w oparciu



o naszą wiedzę o Grupie i jej otoczeniu, czy nie zawiera ono istotnych zniekształceń.

*Opinia na temat sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej*

Naszym zdaniem, w oparciu o prace wykonane w związku z badaniem rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, załączone sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Grupa Recykl S.A. za rok obrotowy zakończony 31.12.2020 r.:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy o rachunkowości,
- informacje prezentowane w tym sprawozdaniu są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Signed by /  
Podpisano przez:

Piotr Tomasz  
Tałajczyk

Date / Data: 2021-  
05-25 20:58

Piotr Tałajczyk  
Biegły rewident nr 11840

kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie  
w imieniu PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.  
firmy audytorskiej nr 477  
ul. Orzycka 6 lok. 1B  
02-695 Warszawa

Poznań, 25 maja 2021 roku

W świetle wiedzy o Grupie i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania, nie stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności Grupy istotnych zniekształceń.

#### Inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w postaci elektronicznej, w strukturach logicznych i formacie udostępnianych w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej urzędu obsługującego ministra właściwego do spraw finansów publicznych. Prawidłowe i pełne odczytanie danych i informacji zawartych w tym sprawozdaniu finansowym, wymaga użycia odpowiedniego narzędzia informatycznego, które odczytuje te dane i informacje w oparciu o odpowiednie schematy i definicje określone w tym Biuletynie.



**RAPORT ROCZNY**  
jednostkowy  
za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020



**GRUPA RECYKL S.A.**  
z siedzibą w Śremie

Śrem, 28 maja 2021 roku

**ZAWARTOŚĆ:**

1. PISMO PRZEWODNIE ZARZĄDU
2. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE
3. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
4. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI
5. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU O PREZENTACJI DOKUMENTÓW FINANSOWYCH ZGODNIE Z OBOWIĄZUJĄCYMI PRZEPISAMI
6. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE ZGODNOŚCI PROCEDUR PRZY WYBORZE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA
7. SPRAWOZDANIE BIEGŁEGO REWIDENTA
8. RAPORT ZE STOSOWANIA W 2020 ROKU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

## **1. PISMO PRZEWODNIE ZARZĄDU**



*Szanowni Państwo, Drodzy Akcjonariusze,*

W imieniu Spółki Grupa Recykl S.A. przekazujemy Państwu jednostkowy raport roczny za rok 2020 wraz ze sprawozdaniem biegłego rewidenta.

Dokument ten jest podsumowaniem działalności biznesowej Spółki Grupa Recykl S.A. i przedstawia osiągnięte wyniki finansowe oraz najważniejsze dla jej sytuacji wydarzenia z ubiegłego roku.

Z uwagi na większościowy udział Grupy Recykl S.A. w jednostkach zależnych tj. Recykl Organizacja Odzysku S.A. i Reco Trans Sp. z ograniczoną odpowiedzialnością zdarzenia w tych właśnie spółkach miały bardzo istotny wpływ na wyniki uzyskane w omawianym okresie.

2020 r. był okresem dalszego rozwoju Emitenta i jego Grupy. Spółka realizowała działalność operacyjną w zakresie usług wykonywanych na rzecz jednostek zależnych. Efektem jest uzyskanie dodatniego wyniku finansowego. Przewidywania Zarządu na najbliższe lata wskazują na trwały trend uzyskiwania dodatnich wyników w kolejnych latach.

Podsumowując miniony rok oceniamy go pozytywnie i dziękujemy wszystkim naszym Akcjonariuszom za zaufanie jakim obdarzyli Spółkę i jej Zarząd.

Z wyrazami szacunku,

Zarząd

Grupa Recykl S.A.

**GRUPA RECYKL S.A.**  
**Prezes Zarządu**

*Roman Stachowiak*  
**Roman Stachowiak**

**GRUPA RECYKL S.A.**  
**Wiceprezes Zarządu**

*Muciej Jajewicz*  
**Muciej Jajewicz**

**GRUPA RECYKL S.A.**  
**Członek Zarządu**

*Zbigniew Fleszar*  
**Zbigniew Fleszar**

**GRUPA RECYKL S.A. (4)**  
ul. Letnia 3, 63-100 Śrem  
tel. 61 28 106 11, fax 61 28 282 49  
NIP 7781472682 REGON 301473369  
KRS 0000359357

## 2. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

Do wyceny wybranych danych finansowych przyjęto kurs średni ogłoszony dla EUR, przez Narodowy Bank Polski, na dzień 31.12.2020 r. - 4,6148 oraz na dzień 31.12.2019 r. - 4,2585 PLN/EUR.

Wyszczególnienie	2020 PLN	2020 EUR	2019 PLN	2019 EUR
Przychody netto ze sprzedaży	3 249 078,14	704 056,11	2 495 311,52	585 960,20
Koszty działalności operacyjnej	3 116 369,40	675 298,91	2 732 614,83	641 684,83
Wynik finansowy ze sprzedaży	132 708,74	28 757,20	-237 303,31	-55 724,62
Wynik finansowy brutto na działalności operacyjnej	226 734,67	49 132,07	-229 193,53	-53 820,25
Przychody finansowe	0,00	0,00	12 394,12	2 910,44
Koszty finansowe	11 651,38	2 524,79	6 740,42	1 582,82
Wynik finansowy ogółem	215 083,29	46 607,28	-223 539,83	-52 492,62
Odpis wartości firmy				
Zysk brutto	215 083,29	46 607,28	-223 539,83	-52 492,62
Zysk netto	162 838,29	35 286,10	-189 374,83	-44 469,84
<b>AKTYWA</b>				
Aktywa trwałe	18 245 969,44	3 953 794,19	18 433 037,28	4 328 528,19
Aktywa obrotowe	249 017,56	53 960,64	58 621,26	13 765,71
Zapasy				
Należności krótkoterminowe	225 388,83	48 840,43	37 582,90	8 825,38
Inwestycje krótkoterminowe	4 620,09	1 001,15	4 451,28	1 045,27
Środki pieniężne	4 620,09	1 001,15	4 451,28	1 045,27
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19 008,64	4 119,06	16 587,08	3 895,05
SUMA BILANSOWA	18 494 987,00	4 007 754,83	18 491 658,54	4 342 293,89
<b>PASYWA</b>				
Kapitały własne	16 230 624,74	3 517 080,86	16 067 786,45	3 773 109,42
Kapitał podstawowy	1 652 005,00	357 979,76	1 652 005,00	387 931,20
Kapitał zapasowy	14 415 781,45	3 123 815,00	14 605 156,28	3 429 648,06
Zysk/strata netto	162 838,29	35 286,10	-189 374,83	-44 469,84
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	2 264 362,26	490 673,98	2 423 872,09	569 184,48
Zobowiązania długoterminowe				
Zobowiązania krótkoterminowe	626 869,06	135 838,84	781 351,27	183 480,40
Rozliczenia międzyokresowe			26 407,87	6 201,21
SUMA BILANSOWA	18 494 987,00	4 007 754,83	18 491 658,54	4 342 293,89

### **3. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

# **Grupa Recykl S.A.**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.01.2020** do **31.12.2020**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** Grupa Recykl S.A.

**Siedziba:** Letnia 3/, 63-100 Śrem

**Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:**

7010Z, 7022Z, 6920Z, 6399Z, 6499Z, 6820Z, 7490Z, 8299Z

**Numer identyfikacji podatkowej:**

**NIP:** 7781472682

**Numer we właściwym rejestrze sądowym:**

**KRS:** 0000359357

## 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

## 4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

## 5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

## 6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

## 7. Polityka rachunkowości

**Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):**

**Przychody i koszty**

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału,

tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

Przychody i koszty z wykonania usługi okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi. Stan zaawansowania realizacji umowy ustala się [w powiązaniu ze stanem realizacji robót]. Przewidywana strata związana z wykonaniem usługi ujmowana jest bezzwłocznie jako koszt wytworzenia sprzedanych produktów w działalności operacyjnej.

**Odsetki**

Przychody odsetkowe są ujmowane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej).

**Dywidendy**

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono innych dzień prawa do dywidendy.

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na wytworzenie i umarza metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych:

Koszty zakończonych prac rozwojowych

50 %

Koncesje, patenty, licencje i znaki towarowe

50 %

Wartość firmy

6,66 %

Oprogramowanie

20 %

Inne

20 %

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Akcje i udziały jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości.

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszone na rachunek zysków i strat.

Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Wartość zapasów ustala się w oparciu o:

Materiały - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło.

Towary - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło.

Wyroby gotowe - koszty wytworzenia, które obejmują koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu.

Do uzasadnionej, odpowiedniej do okresu

wytwarzania produktu, części kosztów pośrednich zalicza się zmienne pośrednie koszty produkcji oraz tę część stałych, pośrednich kosztów produkcji, które odpowiadają poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych. Za normalny poziom wykorzystania zdolności produkcyjnych uznaje się przeciętną, zgodną z oczekiwaniami w typowych warunkach, wielkość produkcji za daną liczbę okresów lub sezonów, przy uwzględnieniu planowych remontów.

Produkty w toku produkcji - bezpośrednie koszty wytworzenia .  
Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących.  
Odpisy aktualizujące ujmuje się w pozostałych kosztach operacyjnych.

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Przykład : opłacone z góry polisy oc.

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

Rezerwy na gwarancje uznaje się, gdy produkt lub usługa zostanie sprzedana. Rezerwy tworzone są w oparciu o dane historyczne dotyczące poniesionych kosztów gwarancji.

Rezerwy na zobowiązania spowodowane restrukturyzacją Spółki tworzone są wówczas, gdy Spółka formalnie przyjęła szczegółowy plan restrukturyzacji i restrukturyzacja rozpoczęła się lub informacja o restrukturyzacji została publicznie podana do wiadomości, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny określić wartość tych przyszłych zobowiązań. Nie tworzy się rezerwy na przyszłe koszty operacyjne.

Zgodnie z zakładowym regulaminem wynagrodzeń pracownicy Spółki są uprawnieni do odpraw emerytalnych. Wycena zobowiązań z tytułu odpraw emerytalnych została dokonana przy zastosowaniu wiarygodnych szacunków oraz stopy dyskonta opartej na rynkowych stopach zwrotu na dzień bilansowy. Rotacja pracowników jest szacowana na podstawie danych historycznych oraz przewidywanego poziomu zatrudnienia w przyszłości.

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od

podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się

w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym .

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

#### **Ustalenia wyniku finansowego:**

Sporządza się rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Wynik finansowy netto składa się z:

- wyniku ze sprzedaży,
- wyniku z pozostałej działalności operacyjnej,
- wyniku z operacji finansowych,
- obowiązkowego obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym i funkcjonalnym.

#### **Sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Sprawozdanie finansowe sporządzane jest zgodnie z Polskimi Standardami Rachunkowości, wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j.: Dz.U. z 2019 r. , poz. 351 z późn. zm.).

#### **Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:**

## **8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające**

Nie dotyczy.



## BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>18 245 969,44</b>	<b>18 433 037,28</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>152 412,84</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		152 412,84
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		
1. Środki trwałe		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii łądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>18 186 118,44</b>	<b>18 186 118,44</b>
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	18 186 118,44	18 186 118,44
a. w jednostkach powiązanych	18 186 118,44	18 186 118,44
- udziały lub akcje	18 186 118,44	18 186 118,44
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		

c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>59 851,00</b>	<b>94 506,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	59 851,00	94 506,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>249 017,56</b>	<b>58 621,26</b>
<b>I. Zapasy</b>		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>225 388,83</b>	<b>37 582,90</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	215 395,45	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	215 395,45	
- do 12 miesięcy	215 395,45	
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	9 993,38	37 582,90
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		3 070,91
- do 12 miesięcy		3 070,91
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9 034,01	29 552,42
c) inne	959,37	4 959,57
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>4 620,09</b>	<b>4 451,28</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 620,09	4 451,28
a) w jednostkach powiązanych		

- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 620,09	4 451,28
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 620,09	4 451,28
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>19 008,64</b>	<b>16 587,08</b>
<b>C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>18 494 987,00</b>	<b>18 491 658,54</b>

## BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>16 230 624,74</b>	<b>16 067 786,45</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>1 652 005,00</b>	<b>1 652 005,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>14 415 781,45</b>	<b>14 605 156,28</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	5 726 947,20	5 726 947,20
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>162 838,29</b>	<b>-189 374,83</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>2 264 362,26</b>	<b>2 423 872,09</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 637 493,20</b>	<b>1 616 112,95</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 538 339,00	1 538 339,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	67 105,92	55 498,98
- długoterminowa	16 980,00	15 000,00
- krótkoterminowa	50 125,92	40 498,98
3. Pozostałe rezerwy	32 048,28	22 274,97
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	32 048,28	22 274,97
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>626 869,06</b>	<b>781 351,27</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	78 065,46	251 344,56
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	78 065,46	251 344,56

- do 12 miesięcy	78 065,46	251 344,56
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	548 803,60	530 006,71
a) kredyty i pożyczki		762,27
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	131 610,44	59 344,37
- do 12 miesięcy	131 610,44	59 344,37
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	289 455,31	357 550,13
h) z tytułu wynagrodzeń	125 934,13	109 950,25
i) inne	1 803,72	2 399,69
4. Fundusze specjalne		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>26 407,87</b>
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		26 407,87
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		26 407,87
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>18 494 987,00</b>	<b>18 491 658,54</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>3 249 078,14</b>	<b>2 495 311,52</b>
- od jednostek powiązanych	3 249 078,14	2 495 311,52
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 249 078,14	2 495 311,52
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3 116 369,40</b>	<b>2 732 614,83</b>
I. Amortyzacja	152 412,84	166 268,56
II. Zużycie materiałów i energii	92,59	34,15
III. Usługi obce	667 885,79	478 325,41
IV. Podatki i opłaty, w tym:	24 888,99	13 298,90
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	2 019 442,73	1 847 788,66
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	233 551,46	206 529,12
- emerytalne	116 424,07	102 367,62
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18 095,00	20 370,03
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>132 708,74</b>	<b>-237 303,31</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>303 828,89</b>	<b>28 990,34</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	26 407,87	28 987,10
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	818,43	
IV. Inne przychody operacyjne	276 602,59	3,24
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>209 802,96</b>	<b>20 880,56</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	209 802,96	20 880,56
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>226 734,67</b>	<b>-229 193,53</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>12 394,12</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		

II. Odsetki, w tym:		12 394,12
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>11 651,38</b>	<b>6 740,42</b>
I. Odsetki, w tym:	11 651,38	6 740,42
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>215 083,29</b>	<b>-223 539,83</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>52 245,00</b>	<b>-34 165,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>162 838,29</b>	<b>-189 374,83</b>

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>16 067 786,45</b>	<b>10 254 880,08</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>16 067 786,45</b>	<b>10 254 880,08</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>16 067 786,45</b>	<b>10 254 880,08</b>
1. Kapitał podstawowy	1 652 005,00	1 652 005,00
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>1 652 005,00</b>	<b>1 376 671,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		275 334,00
a) zwiększenie (z tytułu)		275 334,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		275 334,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>1 652 005,00</b>	<b>1 652 005,00</b>
2. Kapitał zapasowy	14 415 781,45	14 605 156,28
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>14 605 156,28</b>	<b>8 665 253,68</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-189 374,83	5 939 902,60
a) zwiększenie (z tytułu)		5 939 902,60
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		5 726 947,20
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		212 955,40
b) zmniejszenie (z tytułu)	189 374,83	
- pokrycia straty	189 374,83	
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>14 415 781,45</b>	<b>14 605 156,28</b>
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>		
4. Kapitały rezerwowe		
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		



4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>		
5. Wynik z lat ubiegłych		
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>		<b>212 955,40</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>		<b>212 955,40</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>		<b>212 955,40</b>
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		212 955,40
podział zysku		212 955,40
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>189 374,83</b>	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>189 374,83</b>	
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)	189 374,83	
pokrycie straty kapitałem zapasowym	189 374,83	
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>6. Wynik netto</b>	<b>162 838,29</b>	<b>-189 374,83</b>
a) zysk netto	162 838,29	
b) strata netto		189 374,83
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>16 230 624,74</b>	<b>16 067 786,45</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>16 230 624,74</b>	<b>16 067 786,45</b>

## RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

### A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>162 838,29</b>	<b>-189 374,83</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-150 255,83</b>	<b>191 457,87</b>
1. Amortyzacja	152 412,84	166 268,56
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	11 651,38	6 740,42
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw	21 380,25	5 607,20
6. Zmiana stanu zapasów		7 600,00
7. Zmiana stanu należności	-187 805,93	38 775,84
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-153 719,94	32 624,10
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	5 825,57	-66 158,25
10. Inne korekty		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>12 582,46</b>	<b>2 083,04</b>

### B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

#### I. Wpływy

- Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
- Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne
- Z aktywów finansowych, w tym:
  - w jednostkach powiązanych
  - 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

**6 000 000,00**

#### II. Wydatki

- Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
- Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne
- Na aktywa finansowe, w tym:

**6 000 000,00**

a) w jednostkach powiązanych		6 000 000,00
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>		<b>-6 000 000,00</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>		<b>6 002 281,20</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		6 002 281,20
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
<b>II. Wydatki</b>	<b>12 413,65</b>	<b>6 740,42</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	762,27	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	11 651,38	6 740,42
9. Inne wydatki finansowe		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-12 413,65</b>	<b>5 995 540,78</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>168,81</b>	<b>-2 376,18</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>168,81</b>	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>4 451,28</b>	<b>6 827,46</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>4 620,09</b>	<b>4 451,28</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

## KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący  
rok obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<b>215 083,29</b>	<b>-223 539,83</b>
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
Pozostałe		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	51 734,10	28 987,10
Pozostałe	51 734,10	28 987,10
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
Pozostałe		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	219 782,37	449 251,46
Pozostałe	219 782,37	449 251,46
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	216 258,62	
Pozostałe	216 258,62	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	231 753,08	286 229,95
Pozostałe	231 753,08	286 229,95
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	149 053,88	189 083,22
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	126 004,97	
Pozostałe	126 004,97	
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>92 578,00</b>	
<b>K. Podatek dochodowy</b>	<b>17 590,00</b>	

## **PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM**

**Krzysztof Łukaszewski** dnia 2021-05-24

**Zbigniew Fleszar** dnia 2021-05-24

**Roman Stachowiak** dnia 2021-05-24

**Maciej Paweł Jasiewicz** dnia 2021-05-24

## **INFORMACJA DODATKOWA**

*Dane w PLN*

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

Dodatkowe\_infrmacje\_i\_objasnienia\_.pdf

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczeń na wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto</b>					
BZ 31.12.2019 r.	332 537,11		7 657,50		340 194,61
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
- leasing					0,00
- przenieszenia					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przenieszenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2020 r.	332 537,11	0,00	7 657,50	0,00	340 194,61
<b>Umożnienie</b>					
BZ 31.12.2019 r.	180 124,27		7 657,50		187 781,77
Zwiększenia w tym:	152 412,84	0,00	0,00	0,00	152 412,84
- amortyzacja	152 412,84				0,00
- przenieszenie					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przenieszenie					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2020 r.	332 537,11	0,00	7 657,50	0,00	340 194,61
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
BZ 31.12.2019 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie					0,00
- wykorzystanie					0,00
-					0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>					
BZ 31.12.2019 r.	152 412,84	0,00	0,00	0,00	152 412,84
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 2: Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Lp.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	stan na dzień 31.12.2020 r.			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie z art.33 ust.3
		Wartość brutto	Umożnienie	Wartość netto	
1	MESZANKI GUMOWE DO ZAST. PRZEMYSŁ.	332 537,11	332 537,11	0,00	Wartości niematerialne i prawne będą ( w tym zakończone prace rozwojowe) będą odpisywane w okresie 2 lat.
2				0,00	
3				0,00	
4				0,00	
5	Razem	332 537,11	332 537,11	0,00	

Lp.	Wartość firmy	stan na dzień 31.12.2020 r.			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie art.44b ust.10
		Wartość brutto	Umożnienie	Wartość netto	
1				0,00	
2				0,00	
3				0,00	
4				0,00	
5	Razem	0,00	0,00	0,00	

**AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe**

**Nota nr 3: Zmiana stanu środków trwałych**

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale, prawa lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto</b>						
BZ 31.12.2019 r.						0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup						0,00
- leasing						0,00
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja						0,00
- inne						0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie</b>						
BZ 31.12.2019 r.						0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja						0,00
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
- likwidacja						0,00
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy aktualizujące</b>						
BZ 31.12.2019 r.						0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
-						0,00
-						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązania						0,00
- wykorzystanie						0,00
-						0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>						
BZ 31.12.2019 r.						0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Nota nr 4: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto**

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2020 r.			BZ 31.12.2019 r.		
	Powierzchnia	Wartość brutto	Wartość netto	Powierzchnia	Wartość brutto	Wartość netto
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Nota nr 5: Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość z umowy</b>						
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						0,00
						0,00
						0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						0,00
						0,00
						0,00

**Nota nr 6: Wartość netto amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów**

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2020 r.		BZ 31.12.2019 r.	
	leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny				
Środki transportu				
Inne środki trwałe				
Razem		0,00		0,00



**Nota nr 7: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	BZ 31.12.2020 r.	BZ 31.12.2019 r.
- poniesione w roku	0,00	0,00
- planowane na rok następy	0,00	0,00
w tym na ochronę środowiska:		
- poniesione w roku	0,00	0,00
- planowane na rok następy	0,00	0,00

**Nota nr 8: Środki trwałe w budowie**

BZ 31.12.2019 r.	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozkieszenie nakładów			BZ 31.12.2020 r.
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	
					0,00

**Nota nr 9: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków w budowie w roku obrotowym**

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2020 r.	BZ 31.12.2019 r.
Wartość ogółem, z tego:	0,00	0,00
odsetki	0,00	0,00
skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00

**AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe**

**Nota nr 10: Zmiana stanu należności długoterminowych**

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2020 r.			Stan na 31.12.2019 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
<b>- od jednostek powiązanych:</b>						
1			0,00			0,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
5			0,00			0,00
razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:</b>						
1			0,00			0,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
5			0,00			0,00
razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- od pozostałych jednostek:</b>						
1			0,00			0,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
5			0,00			0,00
razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Nota nr 11: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe**

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	Razem odpisy aktualizujące należności długoterminowe
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej				0,00
- z działalności finansowej				0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie w tym:				0,00
- z działalności operacyjnej				0,00
- z działalności finansowej				0,00
Wykorzystania				0,00
Przemieszczenia				0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00

**AKTYWA TRWAŁE - inwestycje długoterminowe**

**Nota nr 12: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych**

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
<b>Wartość brutto</b>					
BZ 31.12.2019 r.			18 186 118,44		18 186 118,44
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup			0,00		0,00
- przekwalifikowanie					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
...					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	18 186 118,44	0,00	18 186 118,44
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+" / zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2019 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...			0,00		0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
...					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość bilansowa</b>					
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	18 186 118,44	0,00	18 186 118,44
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	18 186 118,44	0,00	18 186 118,44

Przyczyny dokonania aktualizacji wyceny, w tym odpisów aktualizujących:  
 Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:

**Nota nr 13: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych, w jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale i w pozostałych jednostkach**

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Razem
<b>- w jednostkach powiązanych</b>					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2019 r.	18 186 118,44				18 186 118,44
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00				0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2020 r.	18 186 118,44	0,00	0,00	0,00	18 186 118,44
BZ 31.12.2019 r.					
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2019 r.	18 186 118,44	0,00	0,00	0,00	18 186 118,44
BZ 31.12.2020 r.	18 186 118,44	0,00	0,00	0,00	18 186 118,44
<b>- w jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe</b>					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2019 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+" / zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2019 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- pozostałych jednostkach</b>					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2019 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+" / zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2019 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Nota nr 14: Udziały i akcje w jednostkach powiązanych wg stanu na 31.12.2020**

Lp.	Nazwa (siedziba)	Ilość udziałów/akcji	Udział w kapitale (%)	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Wartość aktualizacji wyceny w stosunku do ceny nabycia	Kapitał własny jednostki na koniec roku obrotowego	Zysk/strata netto na rok obrotowy
1	Recykł Organizacja Odzysku S.A.	64 672,00	92,92	16 186 118,44		29 480 941,12	4 843 560,01
2	Reco-Trans Sp.z o.o.	2 000 000,00	100,00	2 000 000,00		4 334 114,53	560 338,44
3							
4							
5	<b>RAZEM</b>			<b>18 186 118,44</b>	<b>0,00</b>		

**Nota nr 15: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale wg stanu na 31.12.2020**

Lp.	Nazwa (siedziba)	Ilość udziałów/akcji	Udział w kapitale (%)	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Wartość aktualizacji wyceny w stosunku do ceny nabycia	Kapitał własny jednostki na koniec roku obrotowego	Zysk/strata netto na rok obrotowy
1							
2							
3							
4							
5	<b>RAZEM</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

**Nota nr 16: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2020**

Lp.	Nazwa (siedziba)	Ilość udziałów/akcji	Udział w kapitale (%)	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Wartość aktualizacji wyceny w stosunku do ceny nabycia	Kapitał własny jednostki na koniec roku obrotowego	Zysk/strata netto na rok obrotowy
1							
2							
3							
4							
5	<b>RAZEM</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

**Nota nr 17: Liczba oraz wartość posiadanych innych niż udziały i akcje papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują**

Lp.	Rodzaj instrumentu	Wartość brutto w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa	Liczba papierów wartościowych lub praw	Rodzaj przyznawanych praw
1	Świadectwa udziałowe					
2	Zamienne dłużne papiery wartościowe					
3	Warranty					
4	Opcje					
5	Pozostałe					

**AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

**Nota nr 18: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Tytuł zdarzenia	BZ 31.12.2020 r.			BZ 31.12.2019 r.		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy</b>						
Rezerwa na świadczenia ułupowe	50 125,82	19%	9 524	40 498,98	19%	7 695
Rezerwa na odsetki od zobowiązań	135,28	19%	26	460,97	19%	88
Niezapłacone odsetki od pożyczki Recykł		19%	0		19%	0
Niezapłacone faktury		19%	0		19%	0
ZUS	40 239,56	19%	7 646	78 058,80	19%	14 831
Wynagrodzenia	176 019,06	19%	33 444	153 694,68	19%	29 202
Rezerwa na odprawy	16 980,00	19%	3 226	15 000,00	19%	2 850
Rezerwa na badania i zamknięcie roku	31 500,00	19%	5 985	20 600,00	19%	3 914
Strata podatkowa do rozliczenia w roku	0,00	19%	0	189 083,22	19%	35 928
Niezapłacone prowizje bankowe		19%	0		19%	0
<b>RAZEM</b>	<b>314 999,82</b>	<b>x</b>	<b>59 851,00</b>	<b>497 396,65</b>	<b>x</b>	<b>94 506,00</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych</b>						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego</b>						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>- odpisy aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>						
<b>OGÓLEM</b>			<b>59 851,00</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>94 506,00</b>

**Nota nr 19: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	BZ 31.12.2020 r.	BZ 31.12.2019 r.
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota nr 20: Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące na BO	kwota odpisu aktualizującego utworzona w roku obrotowym	kwota odpisu aktualizującego wykorzystana w roku obrotowym	kwota odpisu aktualizującego rozwiązana w roku obrotowym	Odpisy aktualizujące na BZ
						0,00
1	długoterminowe aktywa niefinansowe					0,00
2	długoterminowe aktywa finansowe					0,00

**AKTYWA OBROTOWE - Zapasy**

**Nota nr 21: Zapasy**

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
<b>Wartość brutto</b>						
BZ 31.12.2019 r.					0,00	0,00
BZ 31.12.2020 r.					0,00	0,00
<b>Odpisy aktualizujące</b>						
BZ 31.12.2019 r.						0,00
Zwiększenia						0,00
Wykorzystania						0,00
Zmniejszenia						0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość bilansowa</b>						
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym:**

Rodzaj zapasu	Towary	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Razem
Różnice kursowe				0,00
Odsetki				0,00
Suma	0,00	0,00	0,00	0,00

**Nota nr 22: Zapasy według okresów zalegania wg stanu na 31.12.2020**

Wyszczególnienie	Okres zalegania w dniach				Razem
	0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
Materiały (brutto)					0,00
Materiały (odpisy)					0,00
Materiały netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku (brutto)					0,00
Półprodukty i produkty w toku (odpisy)					0,00
Półprodukty i produkty w toku (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe (brutto)					0,00
Produkty gotowe (odpisy)					0,00
Produkty gotowe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Towary (brutto)					0,00
Towary (odpisy)					0,00
Towary (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Nota nr 23: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020**

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Razem odpisy aktualizujące zapasy
BZ 31.12.2019 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami					0,00
- przemieszczenia					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi					0,00
- wykorzystanie odpisów					0,00
- przemieszczenia					0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 24: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2020 r.			Stan na 31.12.2019 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych	215 395,45	0,00	215 395,45	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	215 395,45	0,00	215 395,45	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	215 395,45		215 395,45	0,00		0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
- 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, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00			0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
- należności od pozostałych jednostek, w tym:	9 993,38	0,00	9 993,38	37 582,90	0,00	37 582,90
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	3 070,91	0,00	3 070,91
- do 12 miesięcy	0,00		0,00	3 070,91		3 070,91
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	9 034,01		9 034,01	29 552,42		29 552,42
c) inne	959,37		959,37	4 959,57		4 959,57
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
<b>RAZEM</b>	<b>225 388,83</b>	<b>0,00</b>	<b>225 388,83</b>	<b>37 582,90</b>	<b>0,00</b>	<b>37 582,90</b>

Nota nr 25: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2020

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg emnów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych:	215 395,45					215 395,45
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	215 395,45	0,00	0,00	0,00	0,00	215 395,45
Inne (brutto)						0,00
Inne (odpisy)						0,00
Inne (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:						0,00
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (brutto)						0,00
Inne (odpisy)						0,00
Inne (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:	0,00					0,00
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności podatkowe (brutto)	9 034,01					9 034,01
Należności podatkowe (netto)	9 034,01	0,00	0,00	0,00	0,00	9 034,01
Inne (brutto)	959,37					959,37
Inne (odpisy)						0,00
Inne (netto)	959,37	0,00	0,00	0,00	0,00	959,37
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 26: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności od jednostek powiązanych	należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej						0,00
- z działalności finansowej						0,00
- przenieszenia						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej						0,00
- z działalności finansowej						0,00
Wykorzystania						0,00
Przenieszenia						0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 27: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Razem
<b>- w jednostkach powiązanych</b>					
<b>Wartość brutto</b>					
BZ 31.12.2019 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2019 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>					
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- pozostałych jednostkach</b>					
<b>Wartość brutto</b>					
BZ 31.12.2019 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2019 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>					
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Nota nr 28: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków**

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.
<b>1.</b>	<b>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:</b>	<b>4 620,09</b>	<b>4 451,28</b>
	Kasa	120,08	300,28
	Rachunek w banku SGB		
	Rachunek w banku PKO BP	2 237,20	1 291,33
	Rachunek w banku BGŻ BNP Paribas	0,00	550,70
	Rachunek w banku ING Bank Śląski	2 262,81	2 308,96
	Rachunek w banku... Nazwa banku		
	Rachunek w banku... Nazwa banku		
	lokaty overnight		
<b>2.</b>	<b>Inne środki pieniężne:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Środki pieniężne w drodze		
	lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy		
	naliczone odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy		
<b>3.</b>	<b>Inne aktywa pieniężne:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne ujęte w bilansie</b>	<b>4 620,09</b>	<b>4 451,28</b>
<b>5.</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6.</b>	<b>Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	dodatnie różnice kursowe (+)		
	ujemne różnice kursowe (-)		
<b>7.</b>	<b>Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)</b>	<b>4 620,09</b>	<b>4 451,28</b>

**Nota nr 29: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe**

Rodzaje krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów:	Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.
Oплаcone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	19 000,64	16 587,08
Oплаcone z góry czynsze z tytułu wynajmu pomieszczeń		
Oплаcone z góry prenumeraty		
<b>Razem</b>	<b>19 000,64</b>	<b>16 587,08</b>

**KAPITAŁY WŁASNE**

**Nota nr 30: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego**

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	Roman Stachowiak wraz z Magelan Holdings		867 023	867 023,00			
2	Maciej Jasiewicz wraz z Calley Holdings		161 515	161 515,00			
3	Piotr Gałęski		318 792	318 792,00			
4	Pozostali akcjonariusze z udziałem pon. 5 %		304 675	304 675,00			
5					X	X	X
	<b>Kapitał razem</b>	<b>X</b>	<b>1 652 005</b>	<b>1 652 005,00</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

**Nota nr 31: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2020**

Lp.	Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
1	Roman Stachowiak wraz z Magelan Holdings	867 023	867 023,00	52,46%
2	Maciej Jasiewicz wraz z Calley Holdings	161 515	161 515,00	9,76%
3	Piotr Gałęski	318 792	318 792,00	19,30%
4	Pozostali akcjonariusze z udziałem pon. 5 %	304 675	304 675,00	18,44%
5				
6				
7				
8				
9				
10	<b>Razem</b>	<b>1 652 005</b>	<b>1 652 005,00</b>	<b>100,00%</b>





**Nota nr 35: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne**

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Inne	Razem
BZ 31.12.2019, w tym:		15 000,00	40 498,98		55 498,98
- długoterminowe		15 000,00			15 000,00
- krótkoterminowe			40 498,98		40 498,98
Zwiększenia		16 980,00	50 125,92		67 105,92
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie		15 000,00	40 498,98		55 498,98
BZ 31.12.2020, w tym:	0,00	16 980,00	50 125,92	0,00	67 105,92
- długoterminowe		16 980,00			16 980,00
- krótkoterminowe			50 125,92		50 125,92

**Nota nr 36: Pozostałe rezerwy**

Wyszczególnienie	Na naprawy gwarancyjne	Na sprawy sporne		Inne	Razem
BZ 31.12.2019, w tym:				22 274,97	22 274,97
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe				22 274,97	22 274,97
Zwiększenia				32 048,28	32 048,28
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie				24 677,68	24 677,68
BZ 31.12.2020, w tym:	0,00	0,00	0,60	32 048,28	32 048,28
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe				32 048,28	32 048,28

**Nota nr 37: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty**

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe, w tym zobowiązania wekslowe	Inne	Razem
<b>- od jednostek powiązanych:</b>					
BZ 31.12.2019 r.					0,00
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>					
BZ 31.12.2019 r.					0,00
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- od pozostałych jednostek:</b>					
BZ 31.12.2019 r.					0,00
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Nota nr 38: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych**

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2020 r.	BZ 31.12.2019 r.
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	78 065,46	251 344,56
- do 12 miesięcy	78 065,46	251 344,56
- powyżej 12 miesięcy		
Inne	0,00	0,00
...		
...		
...		
...		
...		
...		
...		
...		
...		
Razem	78 065,46	251 344,56

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2020 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Z tytułu dostaw i usług	78 065,46	1 737,89	6 940,75	8 797,40	14 917,79	45 671,63
Inne	0,00					
Razem	78 065,46	1 737,89	6 940,75	8 797,40	14 917,79	45 671,63

**Nota nr 39: Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale**

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2020 r.	BZ 31.12.2019 r.
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
Inne	0,00	0,00
...		
...		
...		
...		
...		
...		
...		
...		
Razem	0,00	0,00

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2020 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Z tytułu dostaw i usług	0,00					
Inne	0,00					
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Nota nr 40: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek**

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2020 r.	BZ 31.12.2019 r.
Kredyty i pożyczki	0,00	762,27
- debet w rachunku bieżącym	0,00	762,27
...		
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
...		
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
...		
...		
Z tytułu dostaw i usług:	131 610,44	59 344,37
- do 12 miesięcy	131 610,44	59 344,37
- powyżej 12 miesięcy		
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
...		
...		
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
...		
...		
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	289 455,31	357 650,13
Podatek dochodowy od osób prawnych CIT	4 541,00	
Podatek od towarów i usług VAT	105 846,00	75 106,00
Podatek od osób fizycznych PIT	89 533,00	104 262,23
Rozrachunki z ZUS	89 535,31	178 181,90
Z tytułu wynagrodzeń	125 934,13	109 950,25
...	125 934,13	109 950,25
...		
Inne	1 803,72	2 399,69
...	1 803,72	2 399,69
...		
...		
Razem	548 803,66	530 006,71

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2020 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00				
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00					
Inne zobowiązania finansowe	0,00					615,00
Z tytułu dostaw i usług:	131 610,44	74 356,66	56 636,78			
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00					
Zobowiązania wekslowe	0,00					
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	289 455,31	289 455,31				
Z tytułu wynagrodzeń	125 934,13	125 934,13				
Inne	1 803,72	1 803,72				
Razem	548 803,66	491 551,82	56 636,78	0,00	0,00	615,00

**Nota nr 41: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego**

Zobowiązania leasingowe płatne w okresie:	Wartość nominalna minimalnych opłat		Wartość bieżąca minimalnych opłat	
	BZ 31.12.2020 r.	BZ 31.12.2019 r.	BZ 31.12.2020 r.	BZ 31.12.2019 r.
do 1 roku				
od 1 roku do 3 lat				
od 3 lat do 5 lat				
powyżej 5 lat				
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)			X	X
Razem wartość bieżąca minimalnych opłat	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązania krótkoterminowe			0,00	0,00
zobowiązania długoterminowe			0,00	0,00

**Nota nr 42: Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2020 r.	BZ 31.12.2019 r.
<b>Ujemna wartość firmy</b>		
Stan na BQ:		
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
-		
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
-		
Stan na BZ:	0,00	0,00
<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Długoterminowe	0,00	0,00
Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia		0,00
Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości		
Opłacone z góry, nie wykonane świadczenia		
Pozostałe		
2. Krótkoterminowe	0,00	26 407,87
Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia		
Środków trwałych		
Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości		
niematerialne i prawne		
Opłacone z góry, nie wykonane świadczenia		
Pozostałe	0,00	26 407,87
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>26 407,87</b>
<b>OGÓLEM</b>	<b>0,00</b>	<b>26 407,87</b>

**Nota nr 43: Wykaz aktywów i pasywów, które wykazywane są w więcej niż jednej pozycji bilansu wraz z powiązaniem między tymi pozycjami**

Wyszczególnienie	część krótkoterminowa		część długoterminowa		Razem
	pozycja sprawozdania	kwota	pozycja sprawozdania	kwota	
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00

**Nota nr 44: Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2020 r.			stan na dzień 31.12.2019 r.		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń
Pozyczki						
Kredyty						
Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych						
Zobowiązania handlowe						
Pozostałe zobowiązania						
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>X</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>X</b>

**Nota nr 45: Zobowiązania warunkowe**

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2020 r.		stan na dzień 31.12.2019 r.	
	kwota	% aktywów	kwota	% aktywów
<b>Dotyczące jednostek powiązanych/ dotyczące jednostek stowarzyszonych</b>				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Dotyczące pozostałych jednostek:				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

**Nota nr 46: Wykaz składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej**

1) Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej (w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku) oraz skutki przeszacowań każdej kategorii składników aktywów:

Wyszczególnienie	wartość godziwa wykazana w bilansie	Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku	Skutki przeszacowań zaliczone do:		
			przychodów finansowych	kosztów finansowych	kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny
Razem	0,00		0,00	0,00	0,00

2) Tabela zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny z tytułu wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi

Wyszczególnienie		01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
1.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu z tytułu wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi	0,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	
-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00
-		
1.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu z tytułu wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi	0,00

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

**Nota nr 47: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów**

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	3 249 078,14	2 495 311,52
- usługi	3 249 078,14	2 495 311,52
-		
-		
-		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	0,00	0,00
- ze sprzedaży towarów		
- ze sprzedaży materiałów		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	3 249 078,14	2 495 311,52
- sprzedaż produktów	3 249 078,14	2 495 311,52
- sprzedaż usług		
- sprzedaż towarów		
- sprzedaż materiałów		
RAZEM	3 249 078,14	2 495 311,52

Struktura terytorialna	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	3 249 078,14	2 495 311,52
Kraj	3 249 078,14	2 495 311,52
Eksport		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	3 249 078,14	2 495 311,52
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	3 249 078,14	2 495 311,52
Kraj	3 249 078,14	2 495 311,52
Eksport		
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
RAZEM	3 249 078,14	2 495 311,52

**Nota nr 48: Przychody zrealizowane z kontraktów długoterminowych rozliczanych zgodnie z Krajowym Standardem Rachunkowości nr 3**

Wyszczególnienie	Przychody ustalone wg zasad KSR 3	Koszty ustalone wg zasad KSR 3	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty ujęta w RZIS	Kwota sum zatrzymanych
Umowy o usługi budowlane ogółem						
w tym umowy niezakończone łącznie:						
w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego						
01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.						
Umowy o usługi budowlane ogółem						
w tym umowy niezakończone łącznie:						
w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego						

Kwota kosztów, których pokrycie przez Zecieniolbiorców na koniec okresu nie jest prawdopodobne wynosi: 0,00

**Nota nr 49: Koncentracja przychodów. Wykaz klientów, do których sprzedaż wynosi ponad 10% przychodów ze sprzedaży**

Nazwa klienta	Kwota przychodów	Udział procentowy
Recykl Organizacja Odzysku S.A.	3 210 678,14	99%

**Nota nr 50: Koszty według rodzaju**

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
<b>Koszty według rodzaju:</b>		
amortyzacja	152 412,84	166 288,58
zużycie materiałów i energii	92,59	34,15
usługi obce	657 885,79	478 325,41
podatki i opłaty	24 888,99	13 298,90
wynagrodzenia	2 019 442,73	1 847 788,66
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	233 551,48	206 529,12
pozostałe koszty rodzajowe	18 095,00	20 370,83
<b>Koszty według rodzaju razem</b>	<b>3 116 369,40</b>	<b>2 732 614,83</b>
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)		
Koszty sprzedaży (-)		
Koszty ogólnego zarządu (-)		
<b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota nr 51: Pozostałe przychody operacyjne**

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
<b>I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-		
-		
<b>B. Dotacje</b>	<b>28 407,87</b>	<b>28 987,10</b>
- dotacja z NCBiR	28 407,87	28 987,10
-		
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>818,43</b>	<b>0,00</b>
- Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności	818,43	
-		
<b>IV. Inne przychody operacyjne</b>	<b>276 602,59</b>	<b>3,24</b>
- Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania		
- Darowizny		
- dofinansowanie do składek ZUS (tarcza)	63 059,97	
- refaktury	187 210,13	
- Różniczy Inwentaryzacyjny		
- inne	26 332,49	3,24
-		
<b>RAZEM</b>	<b>303 828,89</b>	<b>28 990,34</b>

**Nota nr 52: Pozostałe koszty operacyjne**

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
<b>I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-		
-		
<b>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-		
-		
<b>III. Inne koszty operacyjne</b>	<b>209 802,96</b>	<b>20 880,56</b>
- rezerwy	22 506,94	
- inne koszty operacyjne	85,89	3,36
- koszty egzekucyjne NKUP	0,00	20 877,20
- refaktury	187 210,13	0,00
-		
-		
<b>RAZEM</b>	<b>209 802,96</b>	<b>20 880,56</b>

**Nota nr 53: Przychody finansowe**

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
<b>I. Dywidendy i udziały w zyskach:</b>	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Recykli Organizacja Odzysku S.A.		
b) od jednostek pozostałych	0,00	0,00
<b>II. Odsetki:</b>	0,00	12 394,12
	0,00	12 394,12
<i>w tym od jednostek powiązanych</i>		
<b>III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:</b>	0,00	0,00
<i>w tym od jednostek powiązanych</i>		
<b>IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych:</b>	0,00	0,00
<b>V. Inne:</b>	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>12 394,12</b>

**Przychody odsetkowe za okres 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.**

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne Instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne					0,00
Pozostałe aktywa	0,00				0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Przychody odsetkowe za okres 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.**

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne Instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne					0,00
Pozostałe aktywa	12 394,12				12 394,12
<b>RAZEM</b>	<b>12 394,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 394,12</b>

**Nota nr 54: Koszty finansowe**

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
<b>I. Odsetki</b>	11 651,38	6 746,42
- odsetki budżetowe	11 664,02	6 329,69
- odsetki od kredytów i pożyczek	0,00	406,76
- pozostałe	87,36	4,05
<i>w tym dla jednostek powiązanych</i>		
<b>II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych</b>	0,00	0,00
<i>w tym w jednostkach powiązanych</i>		
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	0,00	0,00
<b>IV. Inne</b>	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>11 651,38</b>	<b>6 746,42</b>

**Koszty odsetkowe za okres 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.**

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	11 651,38				11 651,38
<b>RAZEM</b>	<b>11 651,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 651,38</b>

**Koszty odsetkowe za okres 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.**

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	6 746,42				6 746,42
<b>RAZEM</b>	<b>6 746,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 746,42</b>

**Nota nr 55: Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Wyszczególnienie	wartość	pozycja RZIS	charakter pozycji
Rodzaj przychodu:	0,00		
Rodzaj kosztu:	0,00		

Nie dotyczy

**Nota nr 56: Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych**

Wyszczególnienie	wartość	pozycja RZIS
koszty badawcze		
koszty rozwojowe		
Razem	0,00	

**Nota nr 57: Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto**

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
<b>Przychody bilansowe</b>		
Sprzedaż produktów i usług	3 249 078,14	2 495 311,52
Pozostałe przychody operacyjne	303 828,89	28 990,34
Przychody finansowe	0,00	12 394,12
<b>Razem</b>	<b>3 552 907,03</b>	<b>2 536 695,98</b>
<b>Przychody zwiększające podstawę opodatkowania</b>		
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania</b>		
dotacje	26 407,87	28 987,10
przychody niestanowiące	25 326,23	
<b>Razem</b>	<b>51 734,10</b>	<b>28 987,10</b>
<b>PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU</b>	<b>3 501 172,93</b>	<b>2 507 709,88</b>
<b>Koszty bilansowe</b>		
Koszty podstawowej działalności operacyjnej	3 116 369,40	2 732 614,83
Koszty pozostałej działalności operacyjnej	209 802,98	20 890,56
Koszty finansowe	11 651,38	6 740,42
<b>Razem</b>	<b>3 337 823,74</b>	<b>2 760 245,81</b>
<b>Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>		
Wynagrodzenia	178 019,06	153 694,68
ZUS niezapłacony - koszt pracodawcy	40 239,58	78 058,40
Odsetki budżetowa	11 564,02	6 329,59
Odsetki od pożyczki Recykl		
Odsetki niezapłacone	87,31	408,78
Koszty niestanowiące zespołu 417	49 907,41	39 893,45
Składka członkowska SEG	5 810,79	4 600,00
Niezapłacone opłaty		
Pakiet medyczny	152 412,84	166 268,58
Amortyzacja bilansowa		
<b>Razem</b>	<b>436 040,99</b>	<b>449 251,46</b>
<b>Inne korekty kosztów podatkowych</b>		
Wynagrodzenia	153 694,68	120 125,03
Odsetki zapłacone		
Faktury zapłacone 30 dni		
ZUS zapłacony	78 058,40	28 823,46
Odsetki zapłacone od pożyczki Recykl		
Zapłacone opłaty	126 004,87	137 281,46
Amortyzacja podatkowa		
<b>Razem</b>	<b>357 758,05</b>	<b>286 229,95</b>
<b>RAZEM KOSZTY PODATKOWE</b>	<b>3 259 540,80</b>	<b>2 597 214,30</b>
<b>Zmniejszenia podstawy opodatkowania</b>		
Rozliczenie straty z 2013 r.		
Rozliczenie straty z 2014 r.		
Rozliczenie straty z 2015 r.		
Rozliczenie straty z 2016 r.	59 548,46	
Rozliczenie straty za 2019 r.	89 505,42	
<b>Razem</b>	<b>149 053,88</b>	<b>0,00</b>
<b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych</b>	<b>92 578,00</b>	<b>-89 505,00</b>
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	0,19	0,19
Podatek dochodowy (zobowiązanie)	17 590,00	0,00
<b>Podatek odroczoney i inne, w tym:</b>	<b>34 655,00</b>	<b>-34 165,00</b>
Przypis podatkowy		
Zmiana aktywa z tytułu podatku odroczonego	34 655,00	-34 165,00
Zmiana rezerwy na podatek odroczoney		
<b>RAZEM PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>52 245,00</b>	<b>-34 165,00</b>
<b>Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**Nota nr 58: Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym**

Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
Działalność zaniechana			0,00
			0,00
			0,00
Działalność przewidziana do zaniechania			0,00
			0,00
			0,00

Nie dotyczy

**Nota nr 59: Objasnienia do rachunku przeplywów pieniężnych**

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
<b>1. Amortyzacja</b>	152 412,84	166 268,56
amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	152 412,84	166 268,56
amortyzacja środków trwałych		
<b>2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych obejmują:</b>	0,00	0,00
różnice kursowe od kredytów		
różnice kursowe dotyczące leasingów		
<b>3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:</b>	11 651,38	6 740,42
odsetki zapłacone od kredytów i pożyczek		
odsetki zapłacone do kontrahentów	0,05	4,05
odsetki otrzymane		
odsetki od dłużnych papierów wartościowych		
odsetki zapłacone od długoterminowych należności		
dywidendy otrzymane		
odsetki należne od udzielonych pożyczek		
odsetki należne od kredytów i pożyczek		
odsetki budżetowe	11 564,02	6 329,59
odsetki niezapłacone	87,31	406,78
<b>4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:</b>	0,00	0,00
przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych		
wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych		
przychody ze sprzedaży środków trwałych		
wartość netto sprzedanych środków trwałych		
wartość netto zlikwidowanych aktywów trwałych		
aktualizacja wartości aktywów trwałych		
aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych		
<b>5. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:</b>	21 380,25	5 607,20
zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	21 380,25	5 607,20
<b>6. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:</b>	0,00	7 600,00
zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu		7 600,00
przesunięcia do/ze środków trwałych		
<b>7. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:</b>	-187 805,93	38 775,84
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-187 805,93	38 775,84
zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu		
korekta o dopłaty do kapitału		
korekta o kompensatę z pożyczek		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych		
<b>8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z</b>	-153 719,94	32 624,10
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-153 719,94	32 624,10
korekta o spłacony kredyt		
korekta z tytułu kompensaty dopłat i zobowiązań		
korekta o zmianę zobowiązań z tyt. niewypłaconej dywidendy		
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych		
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych		
korekta o kompensatę zobowiązań s tytułu pożyczek z należnościami		
<b>9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:</b>	5 825,57	-66 158,25
zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	34 655,90	-34 165,00
zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-2 421,56	921,25
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	-26 407,87	-32 914,50
<b>10. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:</b>	0,00	0,00
likwidacja środków trwałych		

**INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GODPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE**

Nota nr 60: Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy

**INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI**

Nota nr 61: Informacje o transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanyymi (wraz z ich kwotami, charakterem transakcji) wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanyymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Transakcje zawarte przez jednostkę ze stronami powiązanyymi odbywają się na warunkach rynkowych.

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 62: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy

Grupy zawodowe	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
1 Pracownicy produkcyjni		
2 Pracownicy nieprodukcyjni	15,00	16,00
Razem	15,00	16,00

Nota nr 63: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów

Wyszczególnienie	Organy zarządzające	Organy administrujące	Organy nadzorujące	Razem
<b>01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.</b>				
wynagrodzenia	980 941,80		58 000,00	1 038 941,80
wynagrodzenia z zysku				0,00
emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla emerytur				0,00
zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
Razem	980 941,80	0,00	58 000,00	
<b>01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.</b>				
wynagrodzenia	919 434,00		24 500,00	943 934,00
wynagrodzenia z zysku				0,00
emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla emerytur				0,00
zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
Razem	919 434,00	0,00	24 500,00	

**POŻYCZKI I INNE ŚWIADCZENIA DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, ADMINISTRUJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKĘ HANDLOWĄ**

*Nota nr 64: Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów*

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2019 r.	zwiększenia w okresie	spłaty	umorzenie	stan na dzień 31.12.2020 r.
<b>Zaliczki</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
<b>Kredyty</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
<b>Pożyczki</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
<b>Inne świadczenia o podobnym charakterze</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
<b>Zaciągnięte zobowiązania tytułem gwarancji i</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
członków organów zarządzających					0,00
członków organów administrujących					0,00
członków organów nadzorujących					0,00
<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główne warunki, na jakich zostały udzielone powyższe świadczenia:

Lp.	Rodzaj świadczenia	oprocentowanie	termin spłaty	zabezpieczenia
1				
2				
3				
4				
5				

Nie dotyczy

**WYNAGRODZENIE FIRMY AUDYTORSKIEJ**

*Nota nr 65: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych*

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	31 500,00	19 000,00
Inne usługi poświadczające		
Usługi doradztwa podatkowego		
Pozostałe usługi		
<b>Razem</b>	<b>31 500,00</b>	<b>19 000,00</b>

**INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH**

*Nota nr 66: Informacja o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju*

Wyszczególnienie	Wpływy na sumę bilansową	Wpływy na wynik lat poprzednich
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		

Nie dotyczy

Grupa Recykli S.A.  
Śrem, ul. Letnia 3

**Nota nr 67: Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki**

Najistotniejszym zdarzeniem, które nastąpiło po dniu bilansowym jest pandemia koronawirusa. Pandemia ta oraz związane z nią administracyjne ograniczenia w nieznacznym stopniu dotknęła Spółkę Grupa Recykli S.A. Grupa Recykli, a także spółki zależne nie odnotowała istotnego spadku przychodów w następstwie Covid-19. Żaden z pracowników Spółki a także spółek zależnych nie zachorował w związku z Covid-19 ani nie został objęty kwarantanną. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania epidemia nie miała istotnego wpływu na działalność Spółki.

#### INFORMACJE O TRANSAKCYJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

**Nota nr 68: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanyimi**

Wyszczególnienie	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	stan na 31.12.2020 r.		stan na 31.12.2020 r.	
Recykli Organizacja Odzysku S.A.	215 395,45	0,00	3 349 486,25	189 982,58
Reco-Trans Sp.z o.o.	0,00	78 085,46	86 802,02	23 082,34
Rekoplast Kompozyt Sp.z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00

**Nota nr 69 : Informacje o nazwie i siedzibie jednostki zarządzającej skonsolidowane sprawozdane finansowe na najwyższym szczeblu konsolidacji**

Nazwa spółki: Grupa Recykli S.A.  
Siedziba: Śrem, ul. Letnia 3  
Miejsce publikacji sprawozdania: ASO NewConnect

Nie dotyczy

#### DODATKOWE INFORMACJE

**Nota nr 70: Zbycie akcji własnych**

Stosownie do dyspozycji art. 36a, ust. 1 (ustawy o rachunkowości)

**Nota nr 71: Rachunek zysków i strat ( wariant porównawczy )**

Stosownie do dyspozycji art. 36a, ust. 2 (ustawy o rachunkowości) w przypadku umorzenia akcji własnych, dodatnią różnicę między ich wartością nominalną a ceną nabycia należy odnieść

**Nota nr 72: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności**

Nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności

**Nota nr 73: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki**

Nie występują

**Nota nr 74: Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny**

	Pozycja sprawozdawcza	Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
1					
2					
3					
4					
5					

Nie dotyczy

**Nota nr 75: Charakterystyka instrumentów finansowych**

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Pozyczki udzielone i należności własne			
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	środki pieniężne do własnej dyspozycji	4 620,09	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym			
- kredyty			
- pożyczki			
- zobowiązania wekslowe			
- pozostałe			

**Nota nr 76: Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych wg wartość godziwej**

Nie dotyczy

**Nota nr 76: Zmiana kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych**

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
	Bilans otwarcia	
Sukutki przeliczenia aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży:	0,00	0,00
- zyski lub straty z okresowej wyceny		
- kwoty przeliczenia odpisane w razie trwałej utraty wartości		
- zyski lub straty z wyceny ustalone na dzień przekwalifikowania aktywów do kategorii dostępnych do sprzedaży		
- kwoty rozliczone w przypadku zabezpieczenia wartości godziwej oprocentowanego instrumentu finansowego		
- kwoty rozliczone w przypadku przekwalifikowania aktywów do kategorii utrzymywanych do terminu wymagalności		
- kwoty odpisane na dzień wyłączenia z ksiąg rachunkowych		
Okresowa wycena pozycji zabezpieczanych oraz instrumentów zabezpieczających w związku z zabezpieczeniem:	0,00	0,00
- zmian w przepływach pieniężnych		
- udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych		
Ustalenie, przeliczenie i odpisanie rezerw oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
Bilans zamknięcia	0,00	0,00

**Nota nr 77: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej**

Rodzaje instrumentów finansowych	Wartość bilansowa	Wcześniej przypadający termin wykupu lub przeszacowania wartości	Efektywna stopa procentowa	Rodzaj ryzyka

Nie dotyczy

**Nota nr 78: Informacje na temat ryzyka kredytowego**

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty. Spółka nie wymaga zabezpieczenia majątkowego od swoich klientów w stosunku do aktywów finansowych.

Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego. Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego, również pochodnych instrumentów finansowych, przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe.

**Nota nr 79: Zestawienie odpisów aktualizacyjnych a tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych**

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
Stan na BO		
Odwrocenie uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących	0,00	0,00
Aktywa finansowa dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		
Pożyczki udzielone i należności własne		
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		
Utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości	0,00	0,00
Aktywa finansowa dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		
Pożyczki udzielone i należności własne		
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
Stan na BZ		

**Nota nr 80: Brak możliwości ustalenia wartości godziwej**

Nie dotyczy

**Nota nr 81: Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych**

Nie dotyczy

**Nota nr 82: Transakcje, w wyniku których aktywa finansowe przekształcone zostały w papiery wartościowe lub umowy odkupu**

Nie dotyczy

**Nota nr 83: Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT**

Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT	stan na 31.12.2020 r.	stan na 31.12.2019 r.
Środki pieniężne na rachunkach bankowych VAT:	0,00	0,00
Rachunek w BGŻ BNP Paribas	0,00	0,00
Rachunek w banku ING Bank Śląski SA	0,00	0,00
Rachunek w banku PKO BP	0,00	0,00



Signed by /  
 Podpisano przez:

Maciej Paweł  
 Jasiewicz

Date / Data: 2021-  
 05-24 18:29



Signed by /  
 Podpisano przez:

Roman  
 Stachowiak

Date / Data: 2021-  
 05-24 18:28



Signed by /  
 Podpisano przez:

Zbigniew Fleszar

Date / Data:  
 2021-05-24 14:12

#### **4. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI**

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI**  
**SPÓŁKI GRUPA RECYKL S. A.**  
**W OKRESIE 01.01.2020 - 31.12.2020**

24 maja 2021

#### **A. Stan prawny i władze Spółki, oddziały**

**Pełna nazwa:** Grupa Recykł Spółka Akcyjna

**Adres siedziby:** 63-100 Śrem ul. Letnia 3

Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 21.06.2010 pod numerem KRS 0000359357.

**Spółka powstała:** 02.06.2010 r.

#### **Przedmiot działalności Spółki :**

- 1) Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych – PKD 70.10.Z,
- 2) Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania – PKD 70.22.Z,
- 3) Działalność rachunkowo – księgową; doradztwo podatkowe – PKD 69.20.Z,
- 4) Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana – PKD 63.99.Z,
- 5) Działalność agentów zajmujących się sprzedażą towarów różnego rodzaju – PKD 46.19.Z.

#### **Władze Spółki:**

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego w skład Zarządu wchodzi:

- Roman Stachowiak – Prezes Zarządu, powołany w dniu 12 sierpnia 2020 r. na okres nowej pięcioletniej kadencji.
- Maciej Jasiewicz – Vice Prezes Zarządu powołany w dniu 12 sierpnia 2020 r. na okres nowej pięcioletniej kadencji.
- Zbigniew Fleszar – Członek Zarządu powołany w dniu 12 sierpnia 2020 r. na okres nowej pięcioletniej kadencji.

W okresie który sprawozdanie obejmuje w skład Zarządu wchodzi:

- Roman Stachowiak – Prezes Zarządu przez cały 2020 rok
- Maciej Jasiewicz V-ce Prezes Zarządu przez cały 2020 rok,
- Zbigniew Fleszar – Członek Zarządu przez cały 2020 rok.

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego Członkami Rady Nadzorczej spółki są :

1. Andrzej Kowal Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Piotr Gamoń Vice Przewodniczący Rady Nadzorczej,
3. Lesław Puczniewski Członek Rady Nadzorczej,
4. Robert Łaziński Członek Rady Nadzorczej,
5. Konrad Kubiak Sekretarz Rady Nadzorczej,
6. Piotr Gałęski Członek Rady Nadzorczej



W okresie, który sprawozdanie obejmuje w skład Rady Nadzorczej wchodziły następujące osoby :

1. Andrzej Kowal przez cały 2020 r.
2. Robert Łoziński przez cały 2020 r.
3. Piotr Gamoń przez cały 2020 r.
4. Konrad Kubiak przez cały 2020 r.
5. Lesław Puczniewski przez cały 2020 r.
6. Piotr Gałęski przez cały 2020 r.

W dniu 20 sierpnia 2020 r. Członkowie Rady Nadzorczej zostali powołani na okres kolejnej pięcioletniej kadencji.

## **B. Charakterystyka działalności Spółki (produkty, rynek, umowy)**

- I. **Informacje o podstawowych produktach i/lub usługach wraz z ich określeniem wartościowym i ilościowym oraz udziałem poszczególnych produktów i usług (jeżeli są istotne) albo ich grup, a także o zmianach w tym zakresie w danym roku obrotowym**

### **Podstawowe segmenty działalności Spółki**

**Grupa Recykl S.A.** została zawiązana na czas nieoznaczony dnia 2 czerwca 2010 roku. Spółka powstała w celu zbudowania Grupy Kapitałowej spółek prowadzących działalność w zakresie gospodarowania odpadami poużytkowymi, jakimi są zużyte opony. Spółki Grupy prowadzą zbiórkę zużytych opon, wytwarzają granulaty gumowy wykorzystywany w wielu dziedzinach gospodarki, a także oferują usługi recyklingu i odzysku zużytych opon oraz w imieniu producentów i importerów opon prowadzą rozliczenia z tytułu opłaty produktowej. Utworzenie Grupy pozwoliło na wykorzystanie synergii prowadzonej działalności, określenie wspólnej strategii rozwoju oraz pozwoliło na przygotowanie Spółki do realizacji planów pozyskania finansowania dla inwestycji poprzez prywatną ofertę akcji i ich wprowadzenie do obrotu na alternatywnym systemie obrotu NewConnect.

W sierpniu 2014 r. Grupa Recykl S.A. podpisała ze spółkami zależnymi Recykl O.O. S.A. i Reco Trans Sp. z o.o. umowy agencyjne dotyczące dystrybucji ich podstawowych produktów i usług. Umowy te mają istotny wpływ na obecne i przyszłe przychody i wyniki Grupy Recykl S.A.

Działalność Grupy Recykl S. A. polega na pozyskiwaniu finansowania dla Grupy Kapitałowej oraz świadczenie usług administracyjno - księgowych i agencyjnych na rzecz spółek należących do Grupy Kapitałowej. 100% przychodów Spółki uzyskiwanych jest od jednostek powiązanych z czego prawie 85% z tytułu świadczenia usług agencyjnych, które w 2020 r świadczone były tylko na rzecz Recykl O.O.S.A.

**C. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie wystąpiły w 2020r., a także po jego zakończeniu, do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania.**

Spółka prowadziła w 2020 r. działalność w warunkach zagrożenia epidemiologicznego wywołanego wirusem COVID19. Wobec faktu, że przychody Spółki w 100% pochodzą od podmiotów powiązanych, a wpływ epidemii na działalność tych podmiotów był mało istotny, sytuacja ta nie miała również większego wpływu na funkcjonowanie Spółki w 2020 r.

Działając, w początkowej fazie epidemii, w warunkach dużej niepewności Zarząd Spółki w ramach działań zmierzające do zapobieżenia ewentualnym problemom płynnościowym wystąpił do ZUS z wnioskiem o umorzenie w 50% składki za miesiące marzec, kwiecień, maj 2020r. – wniosek został rozpatrzony pozytywnie i Spółka uzyskała umorzenie składek na ubezpieczenie społeczne w łącznej kwocie 63 059,97zł.

**D. Osiągnięcia Spółki w dziedzinie badań i rozwoju.**

Spółka zakończyła w 2019 r. projekt badawczo – rozwojowy realizowany we współpracy z NCBiR pt. „Mieszanki gumowe do zastosowań przemysłowych z domieszką granulatów gumowych i dewulkanizatów pochodzących z recyklingu zużytych opon”.

W związku z uzyskanymi w wyniku realizacji wyżej wymienionego projektu efektami, Zarząd Spółki będzie rozważał dalsze działania zmierzające do ich komercjalizacji. W 2020 r. nie podjęto jeszcze w tej kwestii decyzji.

W 2020 r. Spółka nie prowadziła prac badawczo – rozwojowych.

**E. Aktualny i przewidywalny stan majątkowy i sytuacja finansowa Spółki**

W rozpatrywanym okresie Spółka uzyskała przychody ze sprzedaży w kwocie 3 249 078,14zł. Wynik finansowy netto Spółki za badany okres to zysk w kwocie 162 838,29zł. Suma bilansowa wynosi na dzień 31.12.2020 r. 18 494 987,00zł.. Na 31.12.2020 r. aktywa trwałe wyniosły 18 245 969,44zł.

Wobec pozytywnych szacunków dotyczących przyszłych wyników spółek zależnych, Zarząd przewiduje dalszą stabilizację sytuacji finansowej Spółki będącą wynikiem kontynuowania działalności operacyjnej na rzecz spółek Grupy.

**Kapitał własny przyjmuje następujące formy – dane w PLN**

<b>Wyszczególnieni</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 652 005,00	1 652 005,00
Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	14 415 781,45	14 605 156,28
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	162 838,29	-189 374,83
Razem kapitały własne	16 230 624,74	16 067 786,45

#### **Podstawowe wskaźniki ekonomiczne**

- wskaźnik zadłużenia w 2020 r.: 12,2% vs 13,0% w 2019 r.
- wskaźnik płynności bieżącej w 2020 r.: 0,40 vs 0,08 w 2019 r.
- rentowność sprzedaży w 2020 r.: 4,1% vs -9,5% w 2019 r.
- marża EBIT w 2020 r.: 7,0% vs -9,2% w 2019 r.
- marża EBITDA w 2020 r.: 11,7% vs -2,5% w 2019 r.
- marża netto w 2020 r.: 5,0% vs -7,6% w 2019 r.

#### **F. Udziały własne**

Nie dotyczy

#### **II. Informacje o zmianach w powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych Spółki z innymi podmiotami.**

Początkowy kapitał zakładowy Spółki objęty przez jej Założycieli – Macieja Jasiewicza oraz Romana Stachowiaka, wynosił 100.000,00 złotych i dzielił się na 85.000 akcji imiennych uprzywilejowanych co do głosu oraz 15.000 akcji imiennych zwykłych serii A (obecnie odpowiednio Akcje Serii A1 oraz A2).

Dnia 18 sierpnia 2010 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję nowych akcji. Akcje Serii B (obecnie B1 i B2) są akcjami imiennymi uprzywilejowanymi (seria B1) i zwykłymi (seria B2), Akcje Serii C są akcjami imiennymi zwykłymi, natomiast Akcje Serii D - akcjami zwykłymi na okaziciela. Akcje Serii B (obecnie B1 i B2) oraz C zostały objęte za wkłady niepieniężne – akcje spółki Recykl O.O. S.A. oraz udział w spółce Reco-Trans Sp. z o.o. - przez dwie spółki prawa cypryjskiego Magerol Holdings Limited oraz Calley Holdings Limited z siedzibą w Larnace na Cyprze, kontrolowane przez założycieli. Natomiast Akcje Serii D zostały objęte w drodze subskrypcji prywatnej i w pełni pokryte wkładami pieniężnymi przez trzech inwestorów. Po podwyższeniu kapitał zakładowy wynosił 1.154.538,00zł.

W okresie od 10 sierpnia 2010 r. do 10 listopada 2010 r., na podstawie przeprowadzonych w tym czasie transakcji, ostatecznie utworzono Grupę Kapitałową, w skład której weszły trzy spółki - Recykl Organizacja Odzysku S. A., Reco-Trans Sp. z o.o. oraz Rekoplast Sp. z o.o. Spółki te powiązane są nie tylko kapitałowo, ale również osobowo.

Na podstawie umowy przedwstępnej z dnia 10 listopada 2010 roku, w ramach dalszych rozliczeń pomiędzy spółkami cypryjskimi, spółka Calley Holdings Limited zobowiązała się do sprzedaży 65.060 Akcji Serii C Spółki na rzecz spółki Magerol Holdings Limited. Zgodnie z umową przeniesienie własności akcji nastąpi w ciągu 30 dni od dnia zatwierdzenia przez walne zgromadzenie Spółki sprawozdania finansowego za rok 2010. Umowa doszła do skutku w dniu 22 grudnia 2011 r.

Dnia 22 października 2010 roku Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego o kwotę nie wyższą niż 222.133 zł poprzez emisję nie więcej niż 222.133 akcji zwykłych na okaziciela serii E, o wartości nominalnej 1zł. każda. Akcje serii E były przedmiotem

subskrypcji prywatnej skierowanej do nie więcej niż 99 inwestorów. W wyniku objęcia wszystkich akcji serii E kapitał zakładowy Spółki został podwyższony o kwotę 222.133zł i od dnia 30 listopada 2011 r. wynosi 1.376.671zł.

Ponadto, w dniu 6 grudnia 2010 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Recykl Organizacja Odzysku S.A. (spółki zależnej Grupy Recykl S.A.) podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego poprzez emisję 31.900 akcji serii C, o kwotę 3.190.000zł. Akcje zostały zaoferowane w drodze subskrypcji prywatnej Grupie Recykl S.A., który jest jej głównym akcjonariuszem. Umowa objęcia akcji została zawarta dnia 6 grudnia 2010 roku.

Akcje serii D oraz akcje serii E zostały wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect na podstawie uchwały Zarządu Giełdy nr 1350/2010 z dnia 15 grudnia 2010 roku. Spółka zadebiutowała na NewConnect w dniu 11 stycznia 2011 roku.

Dnia 27 marca 2019 roku Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego o kwotę 275 334 zł. poprzez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 1 zł. każda. Akcje serii F były przedmiotem subskrypcji prywatnej skierowanej do nie więcej niż 149 inwestorów. W wyniku objęcia wszystkich akcji serii F przez Inwestora Pana Piotra Gałęskiego kapitał zakładowy Spółki został podwyższony o kwotę 275 334zł. i od dnia 19.09.2019 roku wynosi 1 652 005,00 zł. Umowa objęcia akcji w ramach subskrypcji prywatnej została zawarta w dniu 27 marca 2019 roku.

Ponadto, w dniu 16 kwietnia 2019 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Recykl Organizacja Odzysku S.A. (spółki zależnej Grupy Recykl S.A.) podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego poprzez emisję 20 000 akcji serii D, o kwotę 2 000 000zł. Akcje zostały zaoferowane w drodze subskrypcji prywatnej Grupie Recykl S.A., która jest jej głównym akcjonariuszem. Umowa objęcia akcji została zawarta dnia 10 maja 2019 roku.

Wydarzenia wyżej opisane miały ostateczny wpływ na aktualny kształt Grupy Kapitałowej oraz struktury akcjonariatu Spółki.

W 2020 r. nie było istotnych zmian w strukturze akcjonariatu Spółki.

### **Powiązania kapitałowe**

**Grupa RECYKL S.A.** tworzy Grupę Kapitałową, w skład której wchodzi:

1. **Recykl Organizacja Odzysku S. A** - w której Spółka posiada bezpośrednio 92,92% kapitału zakładowego i głosów oraz pośrednio - poprzez Reco-Trans Sp. z o.o. - 7,08% kapitału zakładowego i głosów.
2. **Reco-Trans Sp. z o.o.** – w której Spółka posiada bezpośrednio 100 % kapitału zakładowego i głosów.

3. **Rekoplast Kompozyt Sp. Z o.o.** – w której Spółka posiada pośrednio – poprzez Recykl Organizacja Odzysku S.A. – 50% kapitału zakładowego. Spółka została utworzona w dniu 26.04.2018 r. i zarejestrowana w KRS 6.08.2018 r.

#### **Powiązania organizacyjne**

Grupa Recykl S.A. jest powiązana organizacyjnie z Recykl O.O. S.A. poprzez osobę vice prezesa Zarządu Pana Macieja Jasiewicza, który pełni również funkcję prezesa Zarządu tej Spółki. Członkowie Rady Nadzorczej Recykl Organizacja Odzysku S.A. są również członkami Rady Nadzorczej spółki Grupa Recykl S.A. Grupa Recykl S.A. jest powiązana organizacyjnie z Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o. poprzez osobę Pana Romana Stachowiaka, Prezesa Zarządu Grupy Recykl S.A., który pełni jednocześnie funkcję vice prezesa w spółce Rekoplast Kompozyt sp. z o.o.

#### **III. Opis transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli jednorazowa lub łączna wartość transakcji, zawartych przez dany podmiot powiązany w okresie 12 miesięcy przekracza wyrażoną w zlotówkach równowartość kwoty 500 tys. euro**

Łączna wartość transakcji z podmiotami powiązanymi wyniosła w 2020 r. 3 249 078,14zł. z czego 38 400zł. to usługi administracyjne i kadrowo płacowe na rzecz spółki Reco Trans Sp. z o.o. a 3 210 678,14zł. na rzecz spółki Recykl O.O.S.A. w tym 2 728 278,14zł usługi agencyjne, a 482 400zł usługi administracyjne, kadrowo-płacowe i z zakresu ochrony środowiska.

W 2020 r. Grupa realizowała na rzecz spółki zależnej Recykl O.O.S.A. podpisaną w sierpniu 2014 r. i zawartą na czas nieokreślony umowę agencyjną, której wartość w 2020 r. wyniosła 2 728 278,14zł. Na mocy umowy agencyjnej Grupa Recykl S.A. zobowiązuje się, a zarazem staje się uprawniona przez Recykl O.O.S.A. do pośredniczenia przy sprzedaży wytwarzanych przez Recykl produktów (SBR, czysty złom, paliwa alternatywne) oraz usług (recyklingu i odzysku, odbioru odpadów). Wynagrodzenie Grupy Recykl S.A. określone jest w przedmiotowej umowie prowizją naliczaną od zrealizowanych przychodów ze sprzedaży, w której realizacji Grupa Recykl pośredniczy.

#### **IV. Informacje o zaciągniętych kredytach, umowach pożyczek, z uwzględnieniem terminów ich wymagalności oraz o udzielonych poręczeniach i gwarancjach**

Spółka na koniec 2020 r. nie posiadała kredytów i pożyczek.

#### **V. Informacje o udzielonych kredytach i pożyczkach z uwzględnieniem terminów ich wymagalności, a także udzielonych poręczeniach i gwarancjach**

Spółka nie udzieliła żadnych kredytów i pożyczek.

Spółka udzieliła poręczenia weksla in blanco zabezpieczającego spłatę kredytu inwestycyjnego udzielonego spółce zależnej Recykl O.O.S.A. przez ING Bank Śląski S.A. – kredyt przeznaczony na realizację inwestycji w Chelmie. Wartość początkowa kredytu – 21 530 100zł., stan na 31.12.2020 r. – 21 178 000zł., spłata kredytu do 2029 r.

Spółka udzieliła poręczenia kredytu obrotowego przyznanego spółce zależnej Recykl O.O.S.A. przez ING Bank Śląski w kwocie 7 400 000zł., na koniec 2020 r. kwota wykorzystanego limitu wynosiła 5 959 173,24zł. Termin zwrotu kredytu 30.06.2022 r. z możliwością przedłużenia na kolejne okresy.

**VI. Objaśnienia różnic pomiędzy uzyskanymi wynikami finansowymi a wcześniej zatwierdzonym planem finansowym, jeżeli co najmniej jedna z pozycji składających się na wynik finansowy różni się w znacznym stopniu w stosunku do pozycji z planu finansowego.**

Spółka planuje operatywnie działalność w uzgodnieniu z Radą Nadzorczą bez formalnego zatwierdzania bieżących planów.

**VII. Ocena wraz z jej uzasadnieniem, dotycząca zarządzania zasobami finansowymi, ze szczególnym uwzględnieniem zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań oraz określenie ewentualnych zagrożeń i działań jakie Spółka podjęła lub zamierza podjąć w celu przeciwdziałania tym zagrożeniom**

Wobec rozszerzenia w 2014 r. zakresu działalności Spółki o działalność agencyjną na rzecz spółek powiązanych i jej kontynuacji w 2020 r. Spółka generuje przychody zapewniające jej zdolność do wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań. Mimo niskiego wskaźnika płynności bieżącej Spółka nie miała w 2020 r. problemów płynnościowych.

**G. Informacja dotycząca instrumentów finansowych**

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzysta Spółka należały w 2020 r. środki pieniężne wypracowane z prowadzonej działalności operacyjnej. Głównym celem tych instrumentów finansowych jest pozyskanie środków finansowych na działalność Spółki. Spółka posiada także inne instrumenty finansowe, takie jak należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które powstają bezpośrednio w toku prowadzonej przez nią działalności.

**Ryzyko stopy procentowej**

Spółka nie posiadała w 2020 r. długów oprocentowanych, wobec czego nie była narażona na ryzyko stopy procentowej.

**Ryzyko walutowe**

Spółka nie dokonuje transakcji walutowych wobec tego nie jest narażona na ryzyko walutowe.

**Ryzyko związane z płynnością.**

Spółka monitoruje ryzyko braku funduszy przy pomocy narzędzia okresowego planowania płynności uwzględniając terminy wymagalności/zapadalności zobowiązań oraz prognozowane przepływy pieniężne z działalności operacyjnej. Celem Spółki jest utrzymanie równowagi pomiędzy ciągłością a elastycznością finansowania.

**Rachunkowość zabezpieczeń**

Spółka nie prowadzi rachunkowości zabezpieczeń.

#### **VIII. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych w tym inwestycji kapitałowych, w porównaniu do wielkości posiadanych środków z uwzględnieniem możliwych zmian w strukturze finansowania tej działalności.**

Spółka nie planuje bezpośrednio żadnych inwestycji. Może natomiast aktywnie wspierać inwestycje realizowane przez spółki zależne poprzez emisję instrumentów finansowych (akcje, obligacje). W marcu 2019 r. w ramach przeprowadzonej prywatnej subskrypcji akcji Spółka pozyskała kwotę 6 mln zł., która w całości została przetransferowana na podniesienie kapitałów własnych spółki zależnej Recykl O.O.S.A. z przeznaczeniem na pokrycie wkładu własnego realizowanej inwestycji w Chełmie.

Działania takie, będą realizowane w przyszłości w miarę pojawiania się kolejnych planów inwestycyjnych w spółkach zależnych, głównie Recykl O.O.S.A.

#### **H. Ocena uzyskiwanych efektów**

Spółka powstała w celu zbudowania Grupy Kapitałowej. W okresie od listopada 2010 roku do lipca 2014 r. jedyną działalnością operacyjną Grupy Recykl S. A. było prowadzenie usług administracyjno-księgowych dla spółek z Grupy. Od sierpnia 2014 r. Spółka poszerzyła swoją działalność operacyjną o usługi agencyjne na rzecz spółek zależnych. Działalność ta była prowadzona przez cały 2020 r.

Zarząd Spółki, biorąc pod uwagę znaczący wzrost przychodów Spółki, wypracowany dodatni wynik finansowy oraz poprawę wskaźników ekonomicznych w stosunku do roku ubiegłego, pozytywnie ocenia działalność Spółki w 2020 r.

#### **I. Przewidywalny rozwój spółki**

Utworzenie Grupy pozwoliło na wykorzystanie synergii prowadzonej działalności, określenie wspólnej strategii rozwoju oraz pozwoliło na przygotowanie Spółki do realizacji planów pozyskania finansowania dla inwestycji poprzez prywatną ofertę akcji i ich wprowadzenie do alternatywnego systemu obrotu na rynku New Connect. Dalszy rozwój Grupy jest ściśle związany z planami pozyskania finansowania, mającymi na celu konsolidację branży. Wobec pozytywnych szacunków dotyczących przyszłych wyników spółek zależnych Zarząd przewiduje stabilizację sytuacji finansowej Spółki poprzez kontynuowanie działalności operacyjnej na rzecz spółek Grupy.

## J. Czynniki ryzyka i opis zagrożeń

Podstawowe zagrożenie związane jest z dalszym rozwojem na coraz większą skalę epidemii COVID19 i utrata kontroli nad jej przebiegiem przez organy państwa. Może to wpłynąć negatywnie na działalność Spółki pośrednio poprzez pogorszenie sytuacji w spółkach zależnych związane z rozwojem pandemii. Bezpośrednim ryzykiem związanym z rozwojem epidemii jest okresowa absencja pracowników spowodowana ich ewentualnym zarażeniem. W tym zakresie zarząd zmniejsza ryzyko poprzez organizację pracy zdalnej.

Poza zagrożeniami związanymi z dalszym rozwojem epidemii zarząd Spółki identyfikuje ryzyka związane z działalnością spółki zależnej Recykl O.O.S.A., od której przychody stanowią prawie 99% przychodów Spółki. Do ryzyk tych należą w szczególności: wzrost konkurencji i niekorzystne zmiany przepisów prawnych.

### **IX. Łączna wartość wynagrodzeń i nagród (w pieniądzu i w naturze), wypłaconych lub należnych, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących spółkę, za ostatni zakończony rok obrotowy, bez względu na to czy były one zaliczane w koszty, czy wynikały z podziału zysku.**

Rada Nadzorcza otrzymała za 2020 r. wynagrodzenie w wysokości 58 000,00zł. brutto.

Zarząd za 2020 r. otrzymał wynagrodzenie w wysokości 980 941,80 zł. brutto.

### **X. Wartość wszystkich niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz spółki, jednostek od niej zależnych i z nią stowarzyszonych z podaniem warunków ich oprocentowania i spłaty udzielonych przez spółkę w przedsiębiorstwie spółki oraz oddzielnie w przedsiębiorstwach jednostek od niej zależnych i z nią stowarzyszonych (dla każdej grupy osobno), osobom zarządzającym i nadzorującym, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących oraz ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym oraz innym osobom, z którym są one powiązane osobiście**

Spółka nie udzieliła żadnych kredytów i pożyczek.

Spółka udzieliła poręczenia weksla in blanco zabezpieczającego spłatę kredytu inwestycyjnego udzielonego spółce zależnej Recykl O.O.S.A. przez ING Bank Śląski S.A. – kredyt przeznaczony na realizację inwestycji w Chelmie. Wartość początkowa kredytu – 21 530 100zł., stan na 31.12.2020 r. – 21 178 000zł., spłata kredytu do 2029 r.

Spółka udzieliła poręczenia kredytu obrotowego przyznanego spółce zależnej Recykl O.O.S.A. przez ING Bank Śląski w kwocie 7 400 000zł., na koniec 2020 r. kwota wykorzystanego limitu wynosiła 5 959 173,24zł. Termin zwrotu kredytu 30.06.2022 r. z możliwością przedłużenia na kolejne okresy.



**XI. W przypadku spółek kapitałowych – określenie łącznej wartości i liczby nominalnej wszystkich akcji spółki oraz akcji i udziałów w jednostkach grupy kapitałowej spółki, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących (dla każdej osoby oddzielnie)**

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
Roman Stachowiak wraz z podmiotem zależnym Magerol Holdings Limited	867.023	52,48%	1352 023	63,27%
Maciej Jasiewicz wraz z podmiotem zależnym Calley Holdings Limited	161.515	9,78%	161.515	7,56%
Andrzej Kowal	28 843	1,75%	28 843	1,35%
Piotr Gałęski	318 792	19,30%	318 792	14,92%

Osoby zarządzające i nadzorujące nie posiadają akcji i udziałów w innych jednostkach Grupy Kapitałowej spółki.

Spółka nie posiada udziałów własnych.

**XII. Wskazanie akcjonariuszy posiadających, bezpośrednio pośrednio poprzez podmioty zależne, co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu spółki, wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu**

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
Roman Stachowiak wraz z podmiotem zależnym Magerol Holdings Limited	867 023	52,48%	1 352 023	63,27%
Maciej Jasiewicz wraz z podmiotem zależnym Calley Holdings Limited	161 515	9,78%	161 515	7,56%
Piotr Gałęski	318 792	19,30%	318 792	14,92%
Pozostali akcjonariusze	304 675	18,44%	304 675	14,25%
Razem:	1.652 005	100,00%	2 137 005	100,00%

### XIII. Informacja o wpływie na działalność Grupy Recykl S.A. epidemii COVID 19

- o Zarząd w trybie bieżącym monitoruje zaistniałą sytuację z uwzględnieniem jej wpływu na warunki gospodarcze w obszarze działalności Grupy Recykl S.A. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, Spółka nie odnotowuje istotnego wpływu sytuacji epidemiologicznej na jej działalność
- o Poszczególne procesy biznesowe w Grupie Recykl S.A. odbywają się zgodnie z oczekiwaniami, a popyt na produkty i usługi spółek zależnych utrzymuje się na zadowalającym poziomie. Zarząd identyfikuje możliwość obniżenia popytu w segmencie usług odzysku i recyklingu opon w 2021 r., wynikający ze spadku sprzedaży w 2020 r. nowych opon w Polsce. Ewentualne zaistnienie niniejszego zjawiska dotyczącego spółki zależnej Recykl O.O.S.A., zdaniem Zarządu, będzie rekompensowane przez rozwój innych linii biznesowych, w tym wynikających z działalności nowego zakładu w Chełmie.
- o W obszarze zarządzania zasobami ludzkimi, Grupa Recykl S.A. uwzględnia i stosuje rekomendacje międzynarodowych i krajowych instytucji zdrowia publicznego. Zostały wprowadzone zalecenia sanitarne, mające na celu minimalizowanie zagrożeń i ryzyk dla pracowników.
- o Nie zostały wprowadzone żadne istotne zmiany prawno –legislacyjne mające istotny wpływ na działalność Spółki i jej spółek zależnych..
- o Spółka w niewielkim zakresie skorzystała z tzw. "tarcz antykryzysowych". Jedynym obszarem, w tym zakresie było skorzystanie, jako mały przedsiębiorca, z umorzenia w 50% składek na ubezpieczenie społeczne przez okres 3 miesięcy, o czym mowa pkt C. powyżej.
- o Spółka nie utworzyła żadnych rezerw z tytułu utraty wartości posiadanych udziałów w jednostkach powiązanych, należności i innych z uwagi na brak utraty wartości tych pozycji aktywów spowodowanych epidemią.
- o Parametry finansowe Spółki w 2020 r. nie uległy pogorszeniu z powodu epidemii.
- o Epidemia nie miała negatywnego wpływu na płynność Spółki w 2020 r.

#### Sporządzono:

Śrem 24 maja 2021 roku



Signed by /  
Podpisano przez:

Maciej Paweł  
Jasiewicz

Date / Data: 2021-  
05-24 09:50



Signed by /  
Podpisano przez:

Roman Stachowiak

Date / Data: 2021-  
05-24 09:21



Signed by /  
Podpisano przez:

Zbigniew Fleszar

Date / Data:  
2021-05-24 08:43

**5. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU O PREZENTACJI DOKUMENTÓW  
FINANSOWYCH ZGODNIE Z OBOWIĄZUJĄCYMI PRZEPISAMI**

Śrem dnia 24 maja 2021r.

## OŚWIADCZENIA ZARZĄDU

GRUPA Recykl S.A.

w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego za okres 1.01.2020r. do 31.12.2020r.

Zarząd GRUPY Recykl S.A. oświadcza, iż wedle swojej najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2020 r. do 31.12.2020 r. i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy.

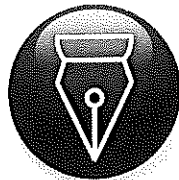
Ponadto sprawozdanie Zarządu Grupy Recykl S.A. z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta oraz opis podstawowych zagrożeń i ryzyk związanych z prowadzoną działalnością.



Signed by /  
Podpisano przez:

Roman Stachowiak

Date / Data: 2021-  
05-24 09:43



Signed by /  
Podpisano przez:

Maciej Paweł  
Jasiewicz

Date / Data: 2021-  
05-24 09:58



Signed by /  
Podpisano przez:

Zbigniew Fleszar

Date / Data:  
2021-05-24 09:25

## **6. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE ZGODNOŚCI PROCEDUR PRZY WYBORZE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA**

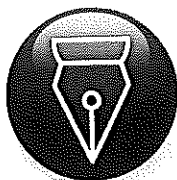
## OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

GRUPA Recykl S.A.

w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za 2020r.

Zarząd GRUPY Recykl S.A. oświadcza, iż podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego za 2020 r. został wybrany zgodnie z obowiązującymi aktualnie przepisami prawa.

Ponadto oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych oraz biegli rewidenci dokonujący badania sprawozdania finansowego za 2020 rok, spełnili warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.



Signed by /  
Podpisano przez:

Roman Stachowiak

Date / Data: 2021-  
05-24 09:45



Signed by /  
Podpisano przez:

Maciej Paweł  
Jasiewicz

Date / Data: 2021-  
05-24 10:00



Signed by /  
Podpisano przez:

Zbigniew Fleszar

Date / Data:  
2021-05-24 09:27

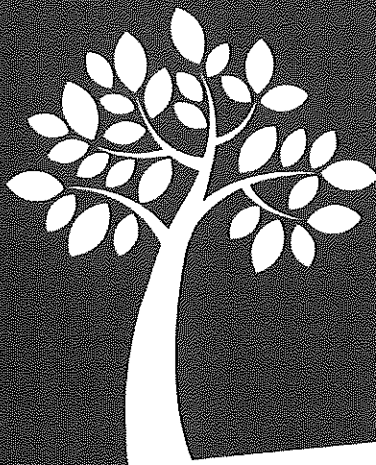
## **7. SPRAWOZDANIE BIEGŁEGO REWIDENTA**

**PKF**

# Sprawozdanie biegłego rewidenta

jakość

transparentność



kompetencje

etyka





Accountants &  
business advisers

# Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania

rocznego sprawozdania finansowego

Grupa Recykl S.A.

z siedzibą w Śremie

za rok obrotowy od dnia 01.01.2020 r. do dnia 31.12.2020 r.



PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.  
jest firmą członkowską rodziny firm PKF International Limited, rodziny niezależnych pod względem prawnym firm  
i nie przyjmuje żadnej odpowiedzialności ani zobowiązań za działania lub zaniechania działań przez jakąkolwiek  
firmę członkowską i/lub korespondencyjną bądź firmy członkowskie i/lub korespondencyjne.

# SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**Dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Grupa Recykli S.A.**

## Sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego

Opinia o sprawozdaniu finansowym

Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego sprawozdania finansowego Grupa Recykli S.A. z siedzibą w Śremie przy ul. Letniej 3, zwanej dalej „Spółką”, za rok obrotowy od dnia 01.01.2020 r. do dnia 31.12.2020 r., na które składa się wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans sporządzony na dzień 31.12.2020 r., rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym oraz rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy kończący się tego dnia oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie to zostało sporządzone w postaci pliku elektronicznego o nazwie „Grupa Recykli S.A..xml”, opatrzonego podpisami elektronicznymi Zarządu Spółki w dniu 24.05.2021 r.

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy zastosowaniu zasad rachunkowości i sprawozdawczości finansowej określonych w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późniejszymi zmianami), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”.

Naszym zdaniem, załączone roczne sprawozdanie finansowe Grupa Recykli S.A.:

- przedstawia rzetelnie i jasno obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31.12.2020 r., wyniku finansowego oraz przepływów pieniężnych za rok obrotowy kończący się tego dnia zgodnie z ustawą o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, co do formy i treści z ustawą o rachunkowości, a także z wpływającymi na jego treść postanowieniami statutu Spółki,
- zostało sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg

rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania, w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania, przyjętymi przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów, zwanymi dalej „Krajowymi Standardami Badania”, ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, zwaną dalej „ustawą o biegłych rewidentach”, mającymi zastosowanie do badań sprawozdań finansowych sporządzonych za okresy kończące się 31.12.2020 r.

Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została opisana poniżej w sekcji „Odpowiedzialność Biegłego Rewidenta za badanie sprawozdania finansowego”.

Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z Międzynarodowym kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności), zwanym dalej „Kodeksem IFAC”, przyjętym przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów oraz z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach. Wypełniliśmy także nasze inne obowiązki etyczne określone w ustawie o biegłych rewidentach i Kodeksie IFAC.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania.

Kluczowe sprawy (kwestie) badania

Kluczowe sprawy badania są to sprawy, które według naszego zawodowego osądu były najbardziej znaczące podczas badania sprawozdania finansowego za bieżący okres sprawozdawczy. Są one wyznaczone spośród:

- a) obszarów, dla których oszacowaliśmy ryzyko istotnego zniekształcenia jako wysokie,
- b) znaczących ryzyk istotnego zniekształcenia,
- c) naszych znaczących osądów odnoszących się do obszarów sprawozdania finansowego wymagających znaczących osądów Zarządu Spółki,



d) zdarzeń oraz transakcji, które miały znaczący wpływ na nasze badanie.

Kluczowe sprawy badania zostały przez nas zaadresowane w kontekście badania rocznego sprawozdania finansowego jako całości i przy formułowaniu o nim opinii i nie wydajemy osobnej opinii na ich temat.

Ustaliliśmy, że nie występują żadne kluczowe sprawy badania do przedstawienia w naszym Sprawozdaniu.

Inne informacje zamieszczone w raporcie rocznym

Inne informacje to informacje finansowe i niefinansowe zamieszczone w raporcie rocznym, inne niż sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z badania. Inne informacje obejmują między innymi sprawozdanie z działalności Spółki za rok zakończony 31.12.2020 r., a także następujące elementy raportu rocznego: wybrane dane finansowe (w przeliczeniu na EUR); oświadczenia Zarządu, informację o stosowaniu przez Spółkę zasad Dobrych Praktyk.

Za przygotowanie innych informacji odpowiedzialność ponoszą odpowiednio Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej.

Nasza opinia o sprawozdaniu finansowym nie obejmuje tych innych informacji oraz, o ile nie zostało to jednoznacznie wskazane w sekcji „Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji”, nie wyrażamy żadnej formy zapewnienia o tych innych informacjach. Ponadto zakres naszych prac oraz charakter naszego zapewnienia są wyłącznie takie jak opisujemy.

W związku z badaniem sprawozdania finansowego, naszym obowiązkiem jest, zgodnie z Krajowymi Standardami Badania, przeczytanie innych informacji podczas wykonywania badania, rozpatrzenie, czy inne informacje nie są istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną w trakcie badania lub w inny sposób wydają się być istotnie zniekształcone.

Jeżeli, na podstawie pracy, którą wykonaliśmy w odniesieniu do innych informacji, które uzyskaliśmy przed datą niniejszego sprawozdania z badania, stwierdzimy, że występuje istotne zniekształcenie tych innych informacji, jesteśmy zobowiązani zamieścić taką informację w sprawozdaniu z badania. Nie mamy nic do przekazania w tym zakresie.

Odpowiedzialność Zarządu oraz Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego, które prezentuje jasny i rzetelny obraz zgodnie z ustawą o rachunkowości, jego zgodność z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki, a także za prowadzenie ksiąg rachunkowych zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości.

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny również za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego wolnego od istotnych zniekształceń powstałych wskutek celowych działań lub błędów.

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie w sprawozdaniu finansowym, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności. Przy wyborze zasad i polityk rachunkowości oraz sporządzaniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki jest również odpowiedzialny, za przyjęcie założenia, że jednostka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność w niezmnieszonej istotnie zakresie, chyba że Zarząd Spółki zamierza dokonać likwidacji albo zaniechać prowadzenia działalności lub gdy nie ma innej realnej możliwości jej kontynuowania.

Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości, Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby roczne sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność Biegłego Rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Celem badania jest uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem, oraz wydanie sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta zawierającego opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z powyżej wskazanymi standardami zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Przeprowadzając badanie, zgodnie z Krajowymi Standardami Badania:

- stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, oraz
- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia, powstałego na skutek oszustwa lub innych nieprawidłowości jest wyższe niż ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia powstałego na skutek błędu, ponieważ może obejmować zmywy, fałszerstwo, celowe pominięcia, wprowadzanie w błąd lub obejście kontroli wewnętrznej i może dotyczyć każdego obszaru prawa i regulacji, nie tylko tego bezpośrednio wpływającego na sprawozdanie finansowe,
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej znaczącej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, nie zaś w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki,



- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości, zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki,
- wyciągamy wnioski na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Spółki założenia kontynuacji działalności przy stosowaniu przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, oraz na podstawie zebranych dowodów badania, oceniamy czy istnieje istotna niepewność dotycząca zdarzeń lub warunków, które mogą budzić znaczące wątpliwości co do zdolności Spółki do kontynuacji działalności. Gdy ocenimy, iż istotna niepewność istnieje, jesteśmy zobowiązani w naszym sprawozdaniu z badania albo zwrócić uwagę na ujawnienia w sprawozdaniu finansowym dotyczące tej niepewności, albo zmodyfikować naszą opinię o sprawozdaniu finansowym, jeżeli ujawnienia te są nieadekwatne. Nasza ocena jest oparta na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania z badania. Jednakże w przyszłości mogą wystąpić zdarzenia lub warunki, które mogą spowodować, iż Spółka nie będzie kontynuowała działalności,
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Komunikujemy Radzie Nadzorczej informacje związane z badaniem, w szczególności o planowanym zakresie i czasie przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleniach badania, w tym wszelkich znaczących słabościach kontroli wewnętrznej, które zidentyfikowaliśmy podczas badania.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółki obecnie lub w przyszłości.

Pośród spraw przekazywanych Radzie Nadzorczej ustaliliśmy te sprawy, które były najbardziej znaczące podczas badania sprawozdania finansowego za bieżący okres sprawozdawczy i dlatego uznaliśmy je za kluczowe sprawy badania. Opisujemy te sprawy w naszym sprawozdaniu z badania w sekcji „Kluczowe sprawy (kwestie) badania”, z wyjątkiem spraw co do których przepisy prawa lub regulacje zabraniają publicznego ich ujawnienia lub gdy, w wyjątkowych okolicznościach, ustalimy, że kwestia nie powinna być przedstawiona w naszym sprawozdaniu, ponieważ można byłoby racjonalnie oczekiwać, że negatywne konsekwencje przeważąby korzyści takiej informacji dla interesu publicznego.

Zgodnie z ustawą o biegłych rewidentach jesteśmy także zobowiązani zawrzeć w sprawozdaniu z badania opinię o tym, czy sprawozdanie finansowe jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i statutem oraz opinię, czy zostało ono sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Opinię w tym zakresie sformułowaliśmy w oparciu o prace wykonane w trakcie badania.

## Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

### Sprawozdanie z działalności

Sprawozdanie z działalności zostało sporządzone w postaci pliku elektronicznego o nazwie „SPRAWOZDANIE ZARZĄDU 2020 GRUPA JEDN-sig-sig ostateczne-sig.pdf”, opatrzonego podpisami elektronicznymi Zarządu Spółki w dniu 24.05.2021 r.

### Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa. Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za zapewnienie, aby sprawozdanie z działalności było zgodne z wymogami ustawy o rachunkowości.

### Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach jesteśmy zobowiązani sformułować opinię, czy sprawozdanie z działalności uwzględnia przepisy ustawy o rachunkowości, a także czy jest zgodne z informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym.

Dodatkowo jesteśmy zobowiązani sformułować oświadczenie, czy w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności istotne zniekształcenia, a w przypadku ich stwierdzenia wskazać na czym one polegają.

Zapoznaliśmy się ze sprawozdaniem z działalności. Przeanalizowaliśmy, czy zawiera ono informacje wymagane powyższymi przepisami prawa oraz sprawdziliśmy, czy informacje w nim zawarte są zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym. Czytając sprawozdanie z działalności rozważyliśmy, w oparciu o naszą wiedzę o Spółce i jej otoczeniu, czy nie zawiera ono istotnych zniekształceń.

### Opinia na temat sprawozdania z działalności

Naszym zdaniem, w oparciu o prace wykonane w związku z badaniem rocznego sprawozdania finansowego, załączone sprawozdanie z działalności Grupa Recykl S.A. za rok obrotowy zakończony 31.12.2020 r.:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy o rachunkowości,
- informacje prezentowane w tym sprawozdaniu są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym sprawozdaniu finansowym.

W świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania, nie stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności Spółki istotnych zniekształceń.

### Inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w postaci elektronicznej, w strukturach logicznych i formacie udostępnianych w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej urzędu obsługującego ministra właściwego do



spraw finansów publicznych. Prawidłowe i pełne odczytanie danych i informacji zawartych w tym sprawozdaniu finansowym, wymaga użycia odpowiedniego narzędzia informatycznego,

które odczytuje te dane i informacje w oparciu o odpowiednie schematy i definicje określone w tym Biuletynie.



Signed by /  
Podpisano przez:

Piotr Tomasz  
Tałajczyk

Date / Data: 2021-  
05-25 20:57

Piotr Tałajczyk  
Biegły rewident nr 11840

kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie  
w imieniu PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.  
firmy audytorskiej nr 477  
ul. Orzycka 6 lok. 1B  
02-695 Warszawa

Poznań, 25 maja 2021 roku



## **8. RAPORT ZE STOSOWANIA W 2020 ROKU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO**

## OŚWIADCZENIE SPÓŁKI GRUPA RECYKL S.A.

w zakresie stosowania Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na NewConnect

PKT	DOBRA PRAKTYKA	OŚWIADCZENIE O ZAMIARZE STOSOWANIA TAK / NIE	UZASADNIENIE SPÓŁKI ZAMIARU NIESTOSOWANIA
1	<p>Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki i interaktywny dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.</p>	<p style="text-align: center;"><b>TAK.</b></p> <p>z wyłączeniem transmisji obrad walnego zgromadzenia przez Internet, rejestracji video przebiegu obrad oraz upublicznianiem takiej video rejestracji</p>	<p>Emitent nie będzie przestrzegał danej praktyki ze względu na wysokie koszty związane z infrastrukturą techniczną umożliwiającą transmisje obrad walnego zgromadzenia przez Internet.</p> <p>Biorąc pod uwagę, że wszystkie istotne informacje dotyczące zwołania i przebiegu walnego zgromadzenia będą publikowane przez Emitenta w formie raportów bieżących oraz umieszczane na jego stronie internetowej, prowadzenie transmisji obrad nie jest konieczne dla zapewnienia akcjonariuszom niebiorącym udziału w walnym zgromadzeniu i innym zainteresowanym inwestorom informacji o walnym zgromadzeniu. Akcjonariusze i osoby zainteresowane będą mogli bowiem zapoznać się ze sprawami poruszonymi na danym walnym zgromadzeniu.</p>
2	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK	-
3	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:	3.1	podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),
		3.2	opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów,
		3.3	opis rynku, na którym działa emitent, wraz z
		TAK	-

<b>3.4</b>	określeniem pozycji emitenta na tym rynku, życiorysy zawodowe członków organów spółki,		TAK		-
<b>3.5</b>	powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,		TAK		-
<b>3.6</b>	dokumenty korporacyjne spółki,		TAK		-
<b>3.7</b>	zarys planów strategicznych spółki,		TAK		-
<b>3.8</b>	opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz oraz korektami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent takie publikuje),		TAK		-
<b>3.9</b>	strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie,		TAK		-
<b>3.10</b>	dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,		TAK		-
<b>3.11</b>	<i>(uchylony)</i>		-		-
<b>3.12</b>	opublikowane raporty bieżące i okresowe,		TAK		-
<b>3.13</b>	kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,		TAK		-
<b>3.14</b>	informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w		TAK		-

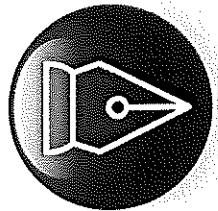


		terminie umożliwiający podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych, <i>(uchylony)</i>		-	
	<b>3.15</b>				
	<b>3.16</b>	pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania.		TAK	
	<b>3.17</b>	informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem.		TAK	-
	<b>3.18</b>	informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy.		TAK	-
	<b>3.19</b>	informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy.		TAK	-
	<b>3.20</b>	Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta.		TAK	-
	<b>3.21</b>	dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy.		TAK	-
	<b>3.22</b>	<i>(uchylony)</i>		-	
		Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.		TAK	-
<b>4</b>		Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.		TAK	-
<b>5</b>		Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza		TAK	-

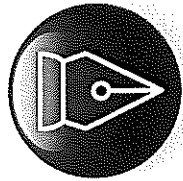


	zgodzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.		
<b>14</b>	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.	<b>TAK</b>	-
<b>15</b>	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	<b>TAK</b>	-
<b>16</b>	Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej: <ul style="list-style-type: none"> <li>informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta,</li> <li>zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem,</li> <li>informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem,</li> <li>kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego.</li> </ul>	<b>NIE</b>	W opinii Emitenta wystarczające jest sporządzenie i publikowanie raportów bieżących i okresowych zgodnie z Regulaminem ASO oraz umieszczanie tych informacji na stronach internetowych (stronie korporacyjnej spółki, NewConnect oraz GPW). Biorąc pod uwagę skalę i dynamikę działalności Emitenta, publikowanie informacji zgodnie z obowiązującymi Emitenta regulacjami zapewnia akcjonariuszom i inwestorom dostateczny zakres wiedzy o Spółce, pozwalający na podejmowanie decyzji inwestycyjnych. Emitent zobowiązał się do publikowania wybranych kwartalnych danych finansowych i tę praktykę zamierza kontynuować w przyszłości.
<b>16a</b>	W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym	<b>TAK</b>	-

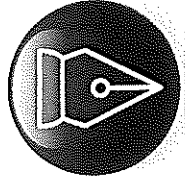
		dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.	
17		(uchylony)	



Signed by /  
Podpisano przez:  
Roman Stachowiak  
Date / Data: 2021-  
05-24 09:46



Signed by /  
Podpisano przez:  
Maciej Paweł  
Jasiewicz  
Date / Data: 2021-  
05-24 10:03



Signed by /  
Podpisano przez:  
Zbigniew Fleszar  
Date / Data: 2021-05-24 09:23