



Grupa RECYKL S.A.
z siedzibą w Śremie

Skonsolidowany i jednostkowy raport kwartalny za III kw. 2022
tj. za okres od 01.07.2022 do 30.09.2022 roku

Śrem, 14 listopada 2022 roku

SPIS TREŚCI

1.	PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE	3
2.	WYBRANE DANE FINANSOWE	9
3.	SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	12
4.	SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	21
5.	KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W KWARTALE	27
6.	INFORMACJA ODNOŚNIE PROGNOZ FINANSOWYCH	31
7.	OŚWIADCZENIE ZARZĄDU EMITENTA	31

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

Informacje ogólne

Firma	Grupa RECYKL S.A.
Siedziba	Śrem
Adres	63-100 Śrem, ul. Letnia 3
Telefon	+48 61 281 06 11
Fax	+48 61 282 82 49
Adres strony internetowej	www.recykl.pl
Adres e-mail	recykl@recykl.pl
Numer KRS	0000359357
REGON	301473369
NIP	778-14-72-682

Podstawa prawna utworzenia Spółki

Spółka Grupa RECYKL S.A. (Jednostka dominująca) została zawiązana na czas nieoznaczony 2 czerwca 2010 roku. Spółka powstała w celu zbudowania grupy kapitałowej spółek, prowadzących działalność w zakresie gospodarowania odpadami poużytkowymi, jakimi są zużyte opony.

18 sierpnia 2010 roku spółka Grupa RECYKL S.A. weszła w posiadanie aktywów w postaci akcji i udziałów spółek zależnych, w wyniku czego powstała Grupa Kapitałowa RECYKL („Grupa Kapitałowa RECYKL”, „Grupa Kapitałowa”), a jednostka dominująca Grupa RECYKL S.A. rozpoczęła działalność.

Przedmiot działalności Grupy Kapitałowej RECYKL

Podstawowym obszarem aktywności Grupy Kapitałowej jest prowadzenie kompleksowej działalności w zakresie gospodarowania odpadami poużytkowymi, jakimi są zużyte opony. Spółki Grupy Kapitałowej prowadzą zbiórkę zużytych opon, wytwarzają granulaty gumowe (paliwa alternatywne, czyste granulaty SBR, pudry gumowe), wykorzystywane w wielu dziedzinach gospodarki, a także oferują usługi recyklingu i odzysku zużytych opon oraz w imieniu producentów i importerów prowadzą rozliczenia z tytułu opłaty produktowej.

Struktura organizacyjna

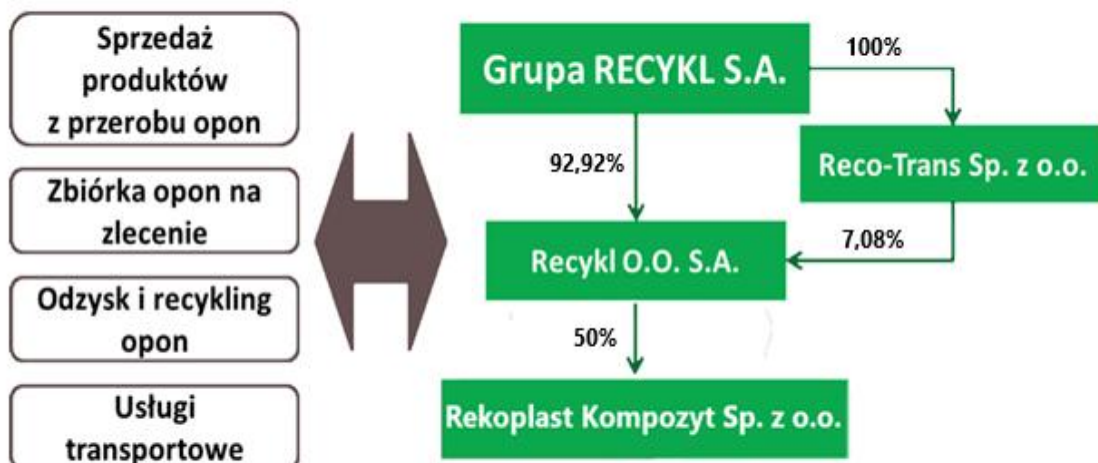
Grupa RECYKL S.A. jest spółką dominującą Grupy Kapitałowej, którą na dzień 30 września 2022 r. tworzyły spółki (podlegające konsolidacji):

- RECYKL Organizacja Odzysku S.A. z siedzibą w Śremie,
- Reco-Trans Sp. Z o.o. z siedzibą w Śremie,
- Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o. z siedzibą w Ocieszynie.

Działalność w zakresie usług odzysku i recyklingu opon, ich przerobu oraz sprzedaży produktów, realizowana jest przez spółkę RECYKL Organizacja Odzysku S.A. Spółka Reco-Trans Sp. z o.o. prowadzi zbiórkę opon na zlecenie i świadczy usługi transportowe. W 2018 roku powołana została nowa spółka wchodząca w skład Grupy Kapitałowej: Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o. z siedzibą w Ocieszynie. Podmiot powołano w celu realizacji współpracy z dotychczasowym kontrahentem: Pro Plast EPP Sp. z o.o. Sp. kom. w zakresie wspólnego przedsięwzięcia - realizacji inwestycji w nabycie

i uruchomienie linii produkcyjnej oraz rozpoczęcie produkcji wyrobów gotowych w oparciu o granulaty gumowe uzyskiwane przez spółki zależne od Emitenta w wyniku procesu recyklingu.

Profil spółek z Grupy Kapitałowej obejmuje prowadzenie działalności w zakresie gospodarowania odpadami poużytkowymi, jakimi są zużyte opony.



Według stanu na 30 września 2022 roku, liczba zatrudnionych w formule umowy o pracę u Emitenta wynosi 14 osób (w przeliczeniu 13,13 etatu), natomiast w Grupie Kapitałowej w ww. formule jest zatrudnionych 286 osób (w przeliczeniu na etaty: 270,51).

Struktura akcjonariatu

Według stanu na dzień przekazania raportu, struktura udziałowców Emitenta przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Ilość akcji	% kapitału zakładowego	Ilość głosów	% głosów na WZ
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%

Rynek zużytych opon

Dynamiczny rozwój komunikacji samochodowej, zarówno osobowej jak i towarowej na świecie powoduje powstawanie coraz większej ilości zużytych opon, które w znaczącym stopniu obciążają środowisko naturalne. W Unii Europejskiej nie ma jednolitych przepisów w zakresie 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 największych rynków motoryzacyjnych w Europie, a tym samym należy do czołówki krajów, w których zużywa się duże ilości opon. Ze względu na przepisy dotyczące ochrony środowiska, nie mogą być one magazynowane 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 nich obowiązek zapewnienia określonych poziomów odzysku i recyklingu odpadów poużytkowych. W latach 2008-2020 wymagany poziom odzysku wynosił 75% masy wprowadzonych na rynek krajowy opon, przy czym z tych 75%, minimum 15% powinno zostać poddane recyklingowi, a do 60% - innej formie odzysku.

W Polsce, co roku powstaje około 200 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 opon, tj. około 220 tys. ton.

Obowiązek ten może być realizowany samodzielnie przez producentów i importerów opon lub za pośrednictwem organizacji odzysku. Niezrealizowanie 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 wskazanej opłaty w 2022 roku dla nowych opon pneumatycznych z gumy, stosowanych w samochodach osobowych wynosiła 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 65-proc. udział w rynku i jest największym podmiotem organizującym zbiórkę i odzysk zużytych opon w Polsce. W ramach prowadzonej działalności Centrum Utylizacji Opon współpracuje z punktami powstawania odpadów na terenie całego kraju oraz z kilkoma operatorami logistycznymi, cementowniami, firmami recyklingowymi oraz z ciepłownią. Centrum Utylizacji Opon współpracuje m.in. ze spółkami z Grupy Kapitałowej.

Metody odzysku i recyklingu opon

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

W Polsce od początku wejścia w życie ww. przepisów, większość zużytych opon, tj. około 60% podlega odzyskowi energetycznemu, zarówno w procesie współspalania całych opon jak i paliwa alternatywnego wyprodukowanego ze zużytych opon. Jedynie około 35% poddane jest recyklingowi materiałowemu, który jest bardziej korzystny dla środowiska i który zgodnie z przyjętymi założeniami Zielonego Ładu i gospodarki obiegu zamkniętego w ciągu kilku najbliższych lat ma stać się priorytetem dla branży gospodarki odpadami. Wspomniane wskaźniki dla krajów Europy wynoszą odpowiednio 40% i 50%. To wskazuje, że sektor recyklingu materiałowego w Polsce ma przed sobą duży potencjał rozwoju.

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 w tym zakresie praktycznie z wszystkimi cementowniami współpalającymi zużyte opony w swoich instalacjach.

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 opony należy pociąć i rozdrobnić. W mechanicznym procesie rozdrabniania uzyskuje się różnej wielkości cząsteczki gumy: pył gumowy, miął gumowy, granulaty, 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 Grupa Kapitałowa RECYKL jest największym podmiotem wytwarzającym granulaty gumowe ze zużytych opon. Poza nim rynek jest rozproszony i funkcjonuje na nim siedem mniejszych podmiotów.

Sprzedaż Grupy Kapitałowej RECYKL:

Grupa Kapitałowa osiąga przychody ze sprzedaży w czterech podstawowych obszarach:

- Sprzedaż produktów z przerobu opon,
- Wykonanie usługi odzysku i recyklingu opon,
- Prowadzenie zbiórki opon na zlecenie,
- Usługi transportowe.

Sprzedaż produktów z przerobu opon

Najważniejszymi produktami finalnymi przerobu zużytych opon są:

- Granulat gumowy stosowany do współpalania w przemyśle cementowym o średnim uziarnieniu od 20 do 50 mm (tzw. chips),
- Czysty granulat gumowy pozbawiony wszelkich zanieczyszczeń o uziarnieniu od 0,5 do 4,0 mm, wykorzystywany przy budowie elastycznych nawierzchni obiektów sportowych oraz produkcji nowych wyrobów gumowych,
- Żłom stalowy o czystości 98% - wykorzystywany jako wsad w przemyśle hutniczym,
- Puder gumowy - Sypki granulat o średnicy 0,4-2,5 mm, znajdujący zastosowanie w szeregu branż z obszarów automotive i przemysłu.

Granulat gumowy tzw. „chips” (również zawierający niewielką ilość zanieczyszczeń) dzięki swojej wysokiej wartości energetycznej, uznany został za wysokiej klasy substytut węgla energetycznych i obecnie wykorzystywany jest do współpalania z miałem węglowym w eksploatowanych przemysłowo kotłach rusztowych oraz piecach cementowych.

Granulat gumowy wytwarzany przez Grupę Kapitałową wykorzystywany jest przy budowie m.in. placów zabaw i nawierzchni obiektów sportowych, jak również ma szerokie zastosowanie przy produkcji nowych wyrobów gumowych.

Żłom stalowy oczyszczony z gumy i frakcji tekstylnej jest wykorzystywany jako wsad do pieca hutniczego.

Puder gumowy jest wykorzystywany jako część wsadowa do dalszego przetwarzania takich produktów, jak, m.in. uszczelki, wycieraczki, amortyzatory, przemysłowe maty izolacyjne bądź obuwie. Ponadto stosowany jest do wyrobu m.in. elementów amortyzujących, tłumiących drgania i odbojów, opon, dętek, wykładzin gumowych.

Usługa odzysku i recyklingu opon

Grupa Kapitałowa wykonuje usługi odzysku i recyklingu opon na rzecz podmiotów do tego zobowiązanych. Największym podmiotem, na rzecz którego Grupa Kapitałowa świadczy usługi odzysku i recyklingu opon jest Centrum Utylizacji Opon Organizacja Odzysku S.A.

Zbiórka opon na zlecenie

Reco-Trans Sp. z o.o. od 2006 roku prowadzi na zlecenie Centrum Utylizacji Opon Organizacja Odzysku S.A. zbiórkę zużytych opon i wykonuje tą usługę na podstawie umowy podpisanej bezpośrednio z Centrum Utylizacji Opon Organizacja Odzysku S.A.

Usługi transportowe

Grupa Kapitałowa dysponuje 29 pojazdami do selektywnej zbiórki odpadów zużytych opon. Reco-Trans świadczy usługi transportowe na rzecz podmiotów zewnętrznych i powiązanych. Ponad 70% realizowanych przewozów dotyczy transportu zużytych opon i uzyskanych z nich produktów. Największym zleceniodawcą Spółki jest Centrum Utylizacji Opon Organizacja Odzysku S.A., przy czym usługa transportowa jest jednym z elementów łącznej usługi logistycznej, obejmującej zbiórkę, segregację, magazynowanie oraz przewóz zużytych opon. Ponadto Spółka wykonuje międzynarodowe przewozy towarowe, głównie towarów sypkich oraz przewozi zużyte opony na potrzeby Grupy Kapitałowej.

Recykł Organizacja Odzysku S.A. posiadane samochody wykorzystuje tylko na własne potrzeby do transportu kontenerów z oraz do punktów pozyskiwania zużytych opon.

Przewagi konkurencyjne

Do głównych przewag konkurencyjnych Grupy Kapitałowej RECYKL należą:

- Pozycja największego w kraju wytwórcy granulatów gumowych ze zużytych opon,
- Posiadanie technologii do przetwarzania opon ponadgabarytowych uzyskiwanych z wykorzystaniem własnej sieci zbiórki – Grupa Kapitałowa jest jedynym podmiotem w kraju łączącym te dwa elementy (rynek zużytych opon ponadgabarytowych szacowany jest na około 10 tys. ton rocznie),
- Wysoka jakość produktów – Grupa Kapitałowa posiada zaawansowane technologicznie linie produkcyjne do przetwarzania zużytych opon pozwalające uzyskać niezawierający zanieczyszczeń granulat gumowy o wymaganym przez odbiorców uziarnieniu od 0,5 do 40 mm,

- Posiadanie unikatowej sieci zbiórki zużytych opon – Grupa Kapitałowa jest jedynym podmiotem w kraju posiadającym własną sieć zbiórki zużytych opon, co pozwala na zwiększenie pewności dostaw surowca,
- Lokalizacja linii technologicznej przetwarzającej zużyte opony na paliwo dla cementowni na terenie Cementowni Chełm – ograniczenie kosztów transportu granulatu,
- Jedyna instalacja w kraju do doczyszczania kordu stalowego, otrzymanego podczas mechanicznego procesu rozdrabniania opon.

Zapotrzebowanie na czysty granulak gumowy wzrasta z uwagi na stale rosnące zapotrzebowanie na materiał ze strony producentów różnych produktów gotowych. Produkt znajduje także zastosowanie w powstających obiektach sportowych, jak i ich późniejszej konserwacji. Ponadto rozwój infrastruktury drogowej, może spowodować zainteresowanie stosowaniem lepszych materiałów nawierzchniowych z domieszką gumy, nad którymi Grupa Kapitałowa prowadzi zaawansowane badania.

Struktura sprzedaży

Struktura sprzedaży produktów i usług (w tys. zł)							Udział w przychodach (%)			
Wyszczególnienie	IIIQ 2022	IIIQ 2021	Dynamika	I, II i IIIQ 2022	I, II i IIIQ 2021	Dynamika	IIIQ 2022	IIIQ 2021	I, II i IIIQ 2022	I, II i IIIQ 2021
Sprzedaż produktów z przerobu opon	15.737	16.715	-5,85	48.702	41.835	16,41	59,22	69,88	60,38	65,50
Wykonanie usługi odzysku i recyklingu opon	5.573	3.018	84,66	14.801	9.247	60,06	20,97	12,62	18,35	14,48
Prowadzenie zbiórki opon na zlecenie	1.115	873	27,72	3.052	2.689	13,50	4,20	3,65	3,78	4,21
Usługi transportowe	1.184	1.060	11,70	3.407	2.937	16,00	4,46	4,43	4,22	4,60
Sprzedaż towarów i materiałów	239	282	-15,25	951	917	3,71	0,90	1,18	1,18	1,44
Pozostała sprzedaż	2.856	2.509	13,83	9.547	8.384	13,87	10,75	10,49	11,84	13,13
Zmiana stanu produktu	-129	-538	-76,02	201	-2.137	-109,41	-0,49	-2,25	0,25	-3,35
SUMA	26.575	23.919	11,10	80.661	63.872	26,29	100,00	100,00	100,00	100,00
Struktura sprzedaży produktów z przerobu opon (w tonach)							Udział w sprzedaży produktów (%)			
Paliwa alternatywne	14.331	13.834	3,59	37.084	32.481	14,17	46,31	44,21	44,29	39,92
Czysty granulak SBR + puder gumowy	11.590	12.815	-9,56	33.402	36.741	-9,09	37,45	40,95	39,89	45,16
Czysty złom stalowy	5.027	4.646	8,20	13.249	12.143	9,11	16,24	14,85	15,82	14,92
SUMA	30.948	31.295	-1,11	83.735	81.365	2,91	100,00	100,00	100,00	100,00

Istotne wydarzenia 2022 roku.

- I kwartał 2022 roku:
 - Wybuch wojny w Ukrainie wywołany agresją Rosji i jej wpływ na Grupę Recykli:
 - Podjęliśmy decyzję o zawieszeniu współpracy handlowej z klientami z Rosji i Białorusi,
 - Trudna sytuacja w Ukrainie uniemożliwia nam sprzedaż granulatów gumowych na tym rynku – wolumeny produktów z zakładu w Chełmie kierujemy na rynek polski,
 - Głównym ryzykiem jest wzrost kosztów energii wywołany inflacją (na 2022 rok mamy zabezpieczone stałe ceny odbioru energii),
 - Wpłaciliśmy kwotę 10 tys. EUR na potrzeby pomocy humanitarnej uchodźcom z Ukrainy,
 - Jesteśmy otwarci na zatrudnienie naszych wschodnich sąsiadów w naszych zakładach.

- II kwartał 2022 roku:
 - Decyzja Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z 27 czerwca o wypłacie pierwszej w historii działalności Grupy dywidendy w wys. 826.002,50 zł, tj./ 0,50 zł na akcję. Dzień dywidendy został wyznaczony na 8 lipca, a jej wypłaty – 30 września.

2. WYBRANE DANE FINANSOWE

Poniższe tabele prezentują wybrane dane finansowe Emitenta oraz wybrane dane finansowe Grupy Kapitałowej RECYKL za III kwartał 2022 roku wraz z danymi porównywalnymi.

Grupa Kapitałowa RECYKL

Wybrane kwartalne dane skonsolidowane (tys. zł)

Wyszczególnienie	01.07.2022 - 30.09.2022	01.07.2021 - 30.09.2021
przychody ze sprzedaży	26 575	23 919
zysk / strata ze sprzedaży	1 703	6 183
EBITDA	4 964	9 062
zysk / strata na działalności operacyjnej	2 358	6 723
zysk / strata brutto	1 163	6 055
zysk / strata netto	801	5 850
Amortyzacja	2 606	2 339

Wyszczególnienie	30.09.2022	30.09.2021
aktywa razem	177 140	141 187
aktywa trwałe	145 212	112 265
należności długoterminowe	0	0
aktywa obrotowe	31 928	28 922
należności krótkoterminowe	24 409	19 327
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 023	5 650
kapitały własne	51 038	45 226
kapitał podstawowy	1 652	1 652
zobowiązanie długoterminowe	43 620	34 605
-w tym kredyty i pożyczki	29 200	25 454
- w tym inne zobowiązania finansowe	14 377	9 112
zobowiązania krótkoterminowe	44 388	27 079
-w tym kredyty i pożyczki	2 172	8 085
- w tym inne zobowiązania finansowe (leasingi i faktoring)	8 869	7 428

Grupa Recykli S.A.

Wybrane kwartalne dane jednostkowe (tys. zł)

Wyszczególnienie	01.07.2022 - 30.09.2022	01.07.2021 - 30.09.2021
przychody ze sprzedaży	1 148	1 141
zysk / strata ze sprzedaży	114	376
zysk / strata na działalności operacyjnej	114	376
zysk / strata brutto	114	376
zysk / strata netto	110	372
Amortyzacja	0	0

Wyszczególnienie	30.09.2022	30.09.2021
aktywa razem	19 250	19 077
aktywa trwałe	18 248	18 246
należności długoterminowe	0	0
aktywa obrotowe	1 002	831
należności krótkoterminowe	980	806
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10	5
kapitały własne	17 151	17 051
kapitał podstawowy	1 652	1 652
zobowiązanie długoterminowe	0	0
-w tym kredyty i pożyczki	0	0
zobowiązania krótkoterminowe	459	389
-w tym kredyty i pożyczki	0	0

Grupa Kapitałowa RECYKL**Wybrane kwartalne dane skonsolidowane (tys. zł)**

Wyszczególnienie	III kw. 2022 01.07.2022 – 30.09.2022	III kw. 2021 01.07.2021 - 30.09.2021	Zmiana
przychody ze sprzedaży	26 575	23 919	11 %
zysk / strata ze sprzedaży	1 703	6 183	- 72 %
EBITDA	4 964	9 062	- 45 %
zysk / strata na działalności operacyjnej	2 358	6 723	- 65 %
zysk / strata brutto	1 163	6 055	- 81 %
zysk / strata netto	801	5 850	- 86 %

3. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Recykl S.A. za III kwartał 2022 roku składa się z następujących części:

- Skonsolidowanego bilansu sporządzonego na dzień 30.09.2022 roku,
- Skonsolidowanego rachunku zysków i strat za okres od 01.07.2022 roku – 30.09.2022 roku,
- Skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.07.2022 roku – 30.09.2022 roku,
- Skonsolidowanego zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 01.07.2022 roku – 30.09.2022 roku.

Powyższe skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone wraz z danymi porównywalnymi za analogiczne okresy roku obrotowego 2021.

Dane narastające w 2022 roku wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2021 roku pokrywają się z danymi za III kwartał 2022 roku i III kwartał 2021 roku.

Sprawozdania finansowe Emitenta sporządzane są zgodnie z Polskimi Standardami Rachunkowości, wynikającymi z Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

W trakcie 2021 i 2022 roku nie było zmian dotyczących stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

Przedstawione skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania przez biegłego rewidenta.

Skonsolidowany bilans na dzień 30.09.2022 – Aktywa (zł)

AKTYWA		30.09.2022	30.09.2021
A.	AKTYWA TRWAŁE	145 211 826,15	112 264 566,44
A I.	Wartości niematerialne i prawne	1 016 223,44	1 495 916,14
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	793 954,32	1 418 210,52
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	222 269,12	77 705,62
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-	
A II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	2 876 562,17	3 239 917,41
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	2 876 562,17	3 239 917,41
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne	-	
A III.	Rzeczowe aktywa trwałe	135 054 394,63	100 994 960,21
1.	Środki trwałe	109 776 836,07	96 719 318,57
a)	grunty własne	5 523 757,80	3 032 502,98
b)	budynki, budowle i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	47 482 023,70	44 005 590,58
c)	urządzenia techniczne i maszyny	50 816 455,75	44 288 037,60
d)	środki transportu	5 712 034,04	5 115 691,21
e)	inne środki trwałe	242 564,78	277 496,20
2	Środki trwałe w budowie	24 280 670,27	3 267 106,15
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	996 888,29	1 008 535,49
A IV.	Należności długoterminowe	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Od pozostałych jednostek		
A V.	Inwestycje długoterminowe	3 695 272,29	2 929 906,65

1.	Nieruchomości	2 191 626,00	2 609 424,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 503 646,29	320 482,65
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
-	udziały i akcje wyceniane metodą praw własności		
-	inne papiery wartościowe	-	
-	udzielone pożyczki	-	
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	791 047,29	300 482,65
-	udziały i akcje	791 047,29	300 482,65
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
c)	w pozostałych jednostkach	712 599,00	20 000,00
-	udziały i akcje	-	
-	inne papiery wartościowe	-	
-	udzielone pożyczki	712 599,00	20 000,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	
A		2 569 373,62	3 603 866,03
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1.	Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	2 292 967,00	3 474 649,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	276 406,62	129 217,03
B.	AKTYWA OBROTOWE	31 928 402,28	28 922 011,52
B I.	Zapasy	3 865 340,60	3 272 438,11
1.	Materiały	2 773 209,14	2 642 257,58
2.	Półfabrykaty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe	788 489,20	547 863,60
4.	Towary	9 816,68	1 274,21
5.	Zaliczki na poczet dostaw	293 825,58	81 042,72
B II.	Należności krótkoterminowe	24 409 372,08	19 327 442,80
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
-	do 12 miesięcy	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	
b)	Inne	-	
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	379 262,92	587 169,90
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	329 262,92	137 169,90
-	do 12 miesięcy	329 262,92	137 169,90
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	Inne	50 000,00	450 000,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	24 030 109,16	18 740 272,90
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	22 592 602,84	17 930 009,31
-	do 12 miesięcy	22 592 602,84	17 930 009,31
-	powyżej 12 miesięcy	-	
b)	z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	424 888,80	418 182,45
c)	Inne	1 012 617,52	392 081,14
d)	dochodzone na drodze sądowej		
B	Inwestycje krótkoterminowe	3 022 772,72	5 742 791,12

III.			
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 022 772,72	5 742 791,12
a)	w jednostkach zależnych i współzależnych	-	-
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w jednostkach stowarzyszonych	-	-
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	w pozostałych jednostkach	-	92 546,00
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	92 546,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 022 772,72	5 650 245,12
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 022 772,72	5 650 245,12
-	inne środki pieniężne	-	-
-	inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
B		630 916,88	579 339,49
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
	AKTYWA RAZEM	177 140 228,43	141 186 577,96

Skonsolidowany bilans na dzień 30.09.2022 – Pasywa (zł)

PASywa		30.09.2022	30.09.2021
A.	KAPITAŁ WŁASNY	51 037 899,92	45 225 790,99
A.I.	Kapitał podstawowy	1 652 005,00	1 652 005,00
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy , w tym:	40 337 524,50	31 255 818,61
	nadwyżka wartości sprzedaży/ emisyjnej nad wartością udziałów (akcji)	-	-
A III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
A IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
	- tworzone zgodnie z umową/statutem spółki	2 000 000,00	1 000 000,00
A V.	Różnice kursowe z przeliczenia	-	-
A VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
A VII.	Zysk (strata) netto	7 048 370,42	11 317 967,38
A VIII.	Odpisy netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI	-	-
C	UJEMNA WARTOŚĆ FRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	-	-
C I.	Ujemna wartość firmy – jednostki zależne	-	-

C II.	Ujemna wartość firmy – jednostki współzależne	-	
D	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	126 102 328,51	95 960 786,97
D I.	Rezerwy na zobowiązania	3 817 371,77	2 509 789,86
1.	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	1 641 067,00	1 560 782,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 044 004,77	788 059,58
-	Długoterminowa	200 000,00	176 980,00
-	Krótkoterminowa	844 004,77	611 079,58
3.	Pozostałe rezerwy	1 132 300,00	160 948,28
-	Długoterminowe	-	
-	Krótkoterminowe	1 132 300,00	160 948,28
D II.	Zobowiązania długoterminowe	43 619 989,65	34 604 926,12
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	43 619 989,65	34 604 926,12
-	kredyty i pożyczki	29 199 801,15	25 454 119,00
-	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych		
-	inne zobowiązania finansowe	14 376 500,62	9 112 027,12
-	Inne	43 687,88	38 780,00
D III.	Zobowiązania krótkoterminowe	44 387 982,79	27 079 245,96
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	-
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	-
-	do 12 miesięcy	0,00	
-	powyżej 12 miesięcy	-	
b)	Inne	-	
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	566,78
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	566,78
-	do 12 miesięcy	-	566,78
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	Inne		
3.	Wobec pozostałych jednostek	44 387 982,79	27 078 679,18
a)	kredyty i pożyczki	2 172 440,58	8 085 426,92
b)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe	8 869 404,24	7 427 994,97
d)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 425 105,44	7 595 963,45
-	do 12 miesięcy	12 425 105,44	7 595 963,45
-	powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 004 282,86	2 530 510,37
h)	z tyt. Wynagrodzeń	1 536 052,24	1 212 943,87
i)	Inne	16 380 697,43	225 839,60
4.	Fundusze specjalne	-	
D IV.	Rozliczenia międzyokresowe	34 276 984,30	31 766 825,03
1.	Ujemna wartość firmy	9 253 112,49	8 251 793,96
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	25 023 871,81	23 515 031,07
-	Długoterminowe	20 578 611,06	22 721 992,99
-	Krótkoterminowe	4 445 260,75	793 038,08
	SUMA PASYWÓW	177 140 228,43	141 186 577,96

Skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres 01.07.2022 – 30.09.2022 (zł)

Wyszczególnienie		01.01.2022 – 30.09.2022	01.07.2022- 30.09.2022	01.01.2021-30.09.2021	01.07.2021 – 30.09.2021
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANIE Z NIMI, w tym:	80 661 205,59	26 574 806,02	63 871 610,10	23 919 223,26
	- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	-	-	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	79 509 518,29	26 464 587,92	65 092 000,49	24 175 072,30
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	200 944,95	- 128 985,00	2 136 986,95	- 538 000,65
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	950 742,35	239 203,10	916 596,56	282 151,61
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	70 413 235,22	24 872 024,84	52 274 724,83	17 736 557,10
I.	Amortyzacja	7 509 549,08	2 605 600,19	7 001 652,68	2 338 548,87
II.	Zużycie materiałów i energii	28 507 253,82	10 191 496,84	18 514 657,29	6 691 345,01
III.	Usługi obce	11 012 806,05	3 610 859,29	8 218 791,37	2 140 134,01
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	1 442 874,26	500 310,61	1 304 815,11	467 339,65
	- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V.	Wynagrodzenia	17 783 271,15	6 522 368,92	13 697 484,93	4 909 202,91
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 280 913,63	1 152 670,77	2 603 114,27	881 246,75
	- emerytalne	1 141 315,26	196 226,28	1 030 767,38	251 338,47
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	743 091,23	258 574,42	816 727,16	277 845,53
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	133 476,00	30 143,80	117 482,02	30 894,37
C.	ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (A-B)	10 247 970,37	1 702 781,18	11 596 885,27	6 182 666,16
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	2 537 384,14	951 839,28	2 166 273,32	703 912,39
I.	Zyski z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	7 199,53	-	-	-
II.	Dotacje	1 470 360,55	471 339,74	1 531 619,76	510 540,22
III.	Aktualizacje wartości aktywów niefinansowych	26 668,63	12 401,07	37 222,77	18 561,00
IV.	Inne przychody operacyjne	1 033 155,43	468 098,47	597 430,79	174 811,17
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	1 736 017,82	296 523,39	337 833,31	163 430,98
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	64 871,27	80 150,27
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	1 736 017,82	296 523,39	272 962,04	83 280,71
F.	ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	11 049 336,69	2 358 097,07	13 425 325,28	6 723 147,57
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	308 281,08	13 723,14	315 334,53	- 22 196,85
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Odsetki uzyskane, w tym:	11 848,50	2 578,17	6 914,71	1 879,97
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V.	Inne	296 432,58	11 144,97	308 419,82	24 076,82
H.	KOSZTY FINANSOWE	2 504 577,23	1 011 310,27	1 193 782,02	352 578,86
I.	Odsetki, w tym:	2 184 621,28	920 595,30	1 001 814,01	315 959,65
	- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
III.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V.	Inne	319 955,95	90 714,97	191 968,01	36 619,21
I.	ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	-	-	-	-
J.	ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H+I)	8 853 040,54	1 360 509,94	12 546 877,79	6 348 371,86
K.	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	-	-	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
L.	ODPIS WARTOŚCI FIRMY	272 516,43	90 838,81	272 516,43	90 838,81
I.	Odpis wartości firmy – jednostki zależne	272 516,43	90 838,81	272 516,43	90 838,81
II.	Odpis wartości firmy – jednostki współzależne	-	-	-	-
M.	ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	-	-	-	-
I.	Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne	-	-	-	-
II.	Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne	-	-	-	-
N.	ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	- 297 841,69	- 106 721,95	- 259 906,98	- 202 968,28
O.	ZYSK/STRATA BRUTTO (J+/-K-L+M+/-N)	8 282 682,42	1 162 949,18	12 014 454,38	6 054 564,77
P.	PODATEK DOCHODOWY	1 234 312,00	361 750,00	696 487,00	204 337,00
Q.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU / ZWIEKSZENIA STRATY	-	-	-	-
R.	ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	-	-	-	-
S.	ZYSK/STRATA NETTO (O-P-Q+/-R))	7 048 370,42	801 199,18	11 317 967,38	5 850 227,77

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.07.2022 – 30.09.2022 (zł)

Wyszczególnienie		01.01.2022 – 30.09.2022	01.07.2022 – 30.09.2022	01.01.2021 – 30.09.2021	01.07.2021 – 30.09.2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Wynik finansowy netto	7 048 370,42	801 199,18	11 317 967,38	5 850 227,77
II.	Korekty o pozycje:	12 675 967,54	7 476 732,11	2 907 690,12	943 954,20
1.	Zyski (straty) mniejszości				
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	-	259 906,98	202 968,28
3.	Amortyzacja	7 509 549,08	2 605 600,19	7 001 652,68	2 338 548,87
4.	Odpisy wartości firmy	272 516,43	90 838,81	272 516,43	90 838,81
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy				
6.	Zyski /straty z różnic kursowych				
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 172 772,78	918 017,13	994 899,30	314 079,68
8.	Zysk /strata z działalności inwestycyjnej	-	-	64 871,27	80 150,27
9.	Zmiana stanu rezerw	1 240 668,99	48 141,00	92 001,99	2 842,00
10.	Zmiana stanu zapasów	61 915,27	-	874 738,12	-978 604,78
11.	Zmiana stanu należności	-	-	-5 661 506,54	-1 291 874,94
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	7 637 896,21	1 558 039,52	1 167 562,20	499 197,44
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 787 023,79	3 466 748,88	-2 158 952,31	-314 191,43
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej				
	III. Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	19 724 337,96	8 277 931,29	14 225 657,50	6 794 181,97
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	I. Wpływy	11 848,50	2 578,17	6 914,71	1 879,97
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	11 848,50	2 578,17	6 914,71	1 879,97
a)	w jednostkach powiązanych	-	-		
b)	w pozostałych jednostkach:	11 848,50	2 578,17	6 914,71	1 879,97
-	- zbycie aktywów finansowych	-	-		
-	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-		
-	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-		
-	- odsetki	11 848,50	2 578,17	6 914,71	1 879,97
-	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-		
II.	Wydatki	13 918 767,80	4 008 128,10	6 767 885,47	1 615 540,51
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 899 010,49	3 122 251,05	6 675 339,47	1 615 540,51
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	1 019 757,31	885 877,05	92 546,00	-
a)	w jednostkach powiązanych	327 158,31	193 278,05		
b)	w pozostałych jednostkach:	692 599,00	692 599,00	92 546,00	-
-	- nabycie aktywów finansowych	-	-		
-	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	92 546,00	
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-		
	III. Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	- 13 906 919,30	- 4 005 549,93	-6 760 970,76	-1 613 660,54
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	3 868 129,96	4 010 029,55	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2.	Kredyty i pożyczki	3 868 129,96	4 010 029,55		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-		
4.	Inne wpływy finansowe				

II.	Wydatki	11 731 599,81	8 148 252,35	5 385 694,11	2 544 842,40
1.	Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-			
4.	Splaty kredytów i pożyczek	6 550 428,28	6 228 890,14	2 300 926,77	1 194 786,03
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 996 550,25	998 766,91	2 082 953,33	1 034 096,72
8.	Odsetki	2 184 621,28	920 595,30	1 001 814,01	315 959,65
9.	Inne wydatki finansowe	-	-		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	- 7 863 469,85	- 4 138 222,80	-5 385 694,11	-2 544 842,40
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	- 2 046 051,19	134 158,56	2 078 992,63	2 635 679,03
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	- 2 046 051,19	134 158,56	2 078 992,63	2 635 679,03
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	Środki pieniężne na początek okresu	5 068 823,91	2 888 614,16	3 571 252,49	3 014 566,09
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	3 022 772,72	3 022 772,72	5 650 245,12	5 650 245,12
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-			

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.07.2022 – 30.09.2022 (zł)

Wyszczególnienie		01.01.2022 – 30.09.2022	01.07.2022 – 30.09.2022	01.01.2021 – 30.09.2021	01.07.2021 – 30.09.2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	44 815 532,00	50 236 700,74	33 907 823,61	39 375 563,22
	- korekty błędów				
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	44 815 532,00	50 236 700,74	33 907 823,61	39 375 563,22
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 652 005,00	1 652 005,00	1 652 005,00	1 652 005,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-	-	-
a.	Zwiększenie kapitału (funduszu) podstawowego (z tytułu):				
	- <i>wydania udziałów (emisji akcji)</i>				
	- ...				
b.	Zmniejszenie kapitału (funduszu) podstawowego (z tytułu):				
	- <i>umorzenia udziałów (akcji)</i>				
	- ...				
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 652 005,00	1 652 005,00	1 652 005,00	1 652 005,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-			
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-		
a.	Zwiększenie (z tytułu):				
	- ...				
b.	Zmniejszenie (z tytułu):				
	- ...				
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-	-	-
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	-			
a.	Zwiększenie				
b.	Zmniejszenie				
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-	-	-
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	31 701 060,32	40 337 524,50	26 126 419,43	31 255 818,61
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	8 636 464,18	-	5 129 399,18	-
a.	Zwiększenie (z tytułu):	8 636 464,18		5 129 399,18	
	- <i>emisji akcji powyżej wartości nominalnej</i>				
	- <i>wycofanie rezerwy na podatek odroczony</i>				
	- <i>podziału zysku (ustawowo)</i>	8 636 464,18		5 129 399,18	
	- <i>podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)</i>				
	- <i>korekta konsolidacyjna</i>				
b.	Zmniejszenie (z tytułu):				
	- <i>pokrycia straty</i>				
	- <i>korekta konsolidacyjna</i>				
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	40 337 524,50	40 337 524,50	31 255 818,61	31 255 818,61
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-			
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-		
	- <i>zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</i>				
a.	Zwiększenie (z tytułu):				
	- ...				
b.	Zmniejszenie (z tytułu):				
	- <i>zbycia środków trwałych</i>				
	- ...				
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
6.	Pozostałe kapitały (fundusz) rezerwowe na początek okresu	-	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	2 000 000,00	-	0,00	0,00
a.	Zwiększenie (z tytułu):	2 000 000,00		0,00	
	- <i>podział zysku</i>	2 000 000,00			
b.	Zmniejszenie (z tytułu):				
	- ...				
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusz) rezerwowe na koniec okresu	2 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00

7.	Różnice kursowe z przeliczenia				
8.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu				
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	11 462 466,68	6 247 171,24	5 129 339,18	
	- korekty błędów				
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
8.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	11 462 466,68	6 247 171,24	5 129 339,18	-
a.	Zwiększenie (z tytułu):	-	-	0,00	0,00
	- podział zysku z lat ubiegłych				
	- korekta (wynik I kwartału)				
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	11 462 466,68	-	5 129 339,18	0,00
	- podział zysku na kapitał zapasowy	8 636 464,18		5 129 339,18	
	- podział zysku na kapitał rezerwowy	2 000 000,00			
	- wypłata dywidendy	826 002,50			
8.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	- 0,00	6 247 171,24	-	5 467 739,61
8.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu				
	- korekty błędów				
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach				-
a.	Zwiększenie (z tytułu):	-	-	-	-
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
	- ...				
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	-	-	-	-
	- inne				
8.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
8.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 0,00	6 247 171,24	-	5 467 739,61
9.	Wynik netto roku obrotowego	7 048 370,42	801 199,18	11 317 967,38	5 850 227,77
a.	zysk netto	7 048 370,42	801 199,18	11 317 967,38	5 850 227,77
b.	strata netto	-	-		
c.	odpisy z zysku	-	-		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	51 037 899,92	51 037 899,92	45 225 790,99	45 225 790,99
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	51 037 899,92	51 037 899,92	45 225 790,99	45 225 790,99

4. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Jednostkowe sprawozdanie finansowe Grupy Recykl S.A. za III kwartał 2022 roku składa się z następujących części:

- Jednostkowego bilansu sporządzonego na dzień 30.09.2022 roku,
- Jednostkowego rachunku zysków i strat za okres od 01.07.2022 roku – 30.09.2022 roku,
- Jednostkowego rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.07.2022 roku – 30.09.2022 roku,
- Jednostkowego zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 01.07.2022 roku – 30.09.2022 roku.

Powyższe skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone wraz z danymi porównywalnymi za analogiczne okresy roku obrotowego 2021.

Dane narastające w 2022 roku wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2021 roku pokrywają się z danymi za III kwartał 2022 roku i III kwartał 2021 roku.

Przedstawione skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe nie było przedmiotem badania przez biegłego rewidenta.

Jednostkowy bilans na dzień 30.09.2022 – Aktywa i Pasywa (zł)

AKTYWA	30.09.2022 PLN	30.09.2021 PLN	PASYWA	30.09.2022 PLN	30.09.2021 PLN
A. Aktywa trwałe	18 247 624,44	18 245 969,44	A. Kapitał własny	17 151 404,20	17 050 857,18
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał podstawowy	1 652 005,00	1 652 005,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	15 234 365,99	14 578 619,74
2. Wartość firmy			-nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	IV. Pozostałe kapitały rezerwowe		
1. Środki trwałe	0,00	0,00	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			- na udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c) urządzenia techniczne i maszyny			VI. Zysk (strata) netto	265 033,21	820 232,44
d) środki transportu			VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 098 144,16	2 026 594,31
2. Środki trwałe w budowie			I. Rezerwy na zobowiązania	1 638 674,23	1 637 493,20
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 538 339,00	1 538 339,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	68 635,23	67 105,92
1. Od jednostek powiązanych			- długoterminowa	20 000,00	16 980,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			- krótkoterminowa	48 635,23	50 125,92
3. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	31 700,00	32 048,28
IV. Inwestycje długoterminowe	18 186 118,44	18 186 118,44	- długoterminowa		
1. Nieruchomości			- krótkoterminowa	31 700,00	32 048,28
2. Wartości niematerialne i prawne			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	18 186 118,44	18 186 118,44	1. Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych	18 186 118,44	18 186 118,44	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje	18 186 118,44	18 186 118,44	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			a) kredyty i pożyczki		
- udzielone pożyczki			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			c) inne zobowiązania finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) inne		
- udziały lub akcje			III. Zobowiązania krótkoterminowe	459 469,93	389 101,11
- inne papiery wartościowe			1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- do 12 miesięcy		
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		
- udziały lub akcje			b) inne	0,00	
- inne papiery wartościowe			2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udzielone pożyczki			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- do 12 miesięcy		
4. Inne inwestycje długoterminowe			- powyżej 12 miesięcy		

V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	61 506,00	59 851,00	b) inne		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	61 506,00	59 851,00	3. Wobec pozostałych jednostek	459 469,93	389 101,11
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 001 923,92	831 482,05	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I. Zapasy	4 420,00	13 695,00	c) inne zobowiązania finansowe		
1. Materiały			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	60 793,92	62 149,09
2. Półprodukty i produkty w toku			– do 12 miesięcy	60 793,92	62 149,09
3. Produkty gotowe			– powyżej 12 miesięcy		
4. Towary			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
5. Zaliczki na dostawy	4 420,00	13 695,00	f) zobowiązania wekslowe		
II. Należności krótkoterminowe	980 168,86	805 872,42	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	259 889,54	209 309,93
1. Należności od jednostek powiązanych	969 685,10	798 436,00	h) z tytułu wynagrodzeń	137 145,25	115 347,37
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	969 685,10	798 436,00	i) inne	1 641,22	2 294,72
– do 12 miesięcy	969 685,10	798 436,00	3. Fundusze specjalne		
– powyżej 12 miesięcy			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b) inne			1. Ujemna wartość firmy		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	– długoterminowe		
– do 12 miesięcy			– krótkoterminowe	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy					
b) inne					
2. Należności od pozostałych jednostek	10 483,76	7 436,42			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 503,00	0,00			
– do 12 miesięcy	4 503,00				
– powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrotwnych oraz innych świadczeń	4 691,39	5 895,05			
c) inne	1 289,37	1 541,37			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 423,91	5 143,47			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 423,91	5 143,47			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
– udziały lub akcje					
– inne papiery wartościowe					
– udzielone pożyczki					
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
– udziały lub akcje					
– inne papiery wartościowe					
– udzielone pożyczki					
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 423,91	5 143,47			
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 423,91	5 143,47			
– inne środki pieniężne					
– inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 911,15	6 771,16			
Aktywa razem	19 249 548,36	19 077 451,49	Pasywa razem	19 249 548,36	19 077 451,49

Jednostkowy rachunek zysków i strat za okres 01.07.2022 – 30.09.2022 (zł)

	do 01.01.2022 do 30.09.2022	III Kwartał 2022	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	III kwartał 2021
	PLN	PLN	PLN	PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 282 820,72	1 147 601,61	3 125 906,01	1 140 668,42
– od jednostek powiązanych	3 282 820,72	1 147 601,61	3 125 906,01	1 140 668,42
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 282 820,72	1 147 601,61	3 125 906,01	1 140 668,42
II. Zmiana stanu produktów				
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
B. Koszty działalności operacyjnej	3 004 592,32	1 033 361,69	2 292 622,22	764 545,52
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	138,89	0,00	57,14	0,00
III. Usługi obce	856 253,52	304 596,96	539 282,08	168 562,33
IV. Podatki i opłaty, w tym:	22 966,60	14 899,63	16 598,01	8 865,99
– podatek akcyzowy		0,00		0,00
V. Wynagrodzenia	1 903 388,50	647 056,31	1 545 165,20	531 543,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	198 141,78	58 907,78	177 948,51	51 049,96
- emerytalne	96 270,59	27 437,54	87 420,98	23 881,07
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	23 703,03	7 901,01	13 571,28	4 523,76
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	278 228,40	114 239,92	833 283,79	376 122,90
D. Pozostałe przychody operacyjne	339 057,37	138 587,45	176 741,81	58 207,75
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	339 057,37	138 587,45	176 741,81	58 207,75
E. Pozostałe koszty operacyjne	339 058,56	138 588,12	177 053,90	58 207,95
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00		
III. Inne koszty operacyjne	339 058,56	138 588,12	177 053,90	58 207,95
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	278 227,21	114 239,25	832 971,70	376 122,70
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych		0,00		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00		
V. Inne	0,00	0,00		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00	985,26	18,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	985,26	18,00
– dla jednostek powiązanych		0,00		
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00		
IV. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	278 227,21	114 239,25	831 986,44	376 104,70
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne				
II. Straty nadzwyczajne				
K. Zysk (strata) brutto	278 227,21	114 239,25	831 986,44	376 104,70
L. Podatek dochodowy	13 194,00	4 398,00	11 754,00	3 918,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
N. Zysk (strata) netto	265 033,21	109 841,25	820 232,44	372 186,70

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.07.2022 – 30.09.2022 (zł)

	Od 01.01.2022 do 30.09.2022	Od 01.07.2022 do 30.09.2022	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.07.2021 do 30.09.2021
	PLN	PLN	PLN	PLN
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	265 033,21	109 841,25	820 232,44	372 186,70
II. Korekty razem	55 543,33	-105 474,24	-818 723,80	-368 887,10
1. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	985,26	18,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5. Zmiana stanu rezerw				
6. Zmiana stanu zapasów	7 380,00	-4 420,00	-13 695,00	-13 695,00
7. Zmiana stanu należności	61 273,14	785 881,03	-580 483,59	-321 246,88
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-32 917,49	-898 731,63	-237 767,95	-42 242,38
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	19 807,68	11 796,36	12 237,48	8 279,16
10. Inne korekty		0,00		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	320 576,54	4 367,01	1 508,64	3 299,60
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych				
– dywidendy i udziały w zyskach				
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
– odsetki				
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych				
– udzielone pożyczki długoterminowe				
4. Inne wydatki inwestycyjne				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2. Kredyty i pożyczki	0,00			
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	826 002,50	0,00	985,26	18,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	826 002,50			
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek				
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8. Odsetki	0,00	0,00	985,26	18,00
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-826 002,50	0,00	-985,26	-18,00
D. Przepływy pieniężne netto razem	-505 425,96	4 367,01	523,38	3 281,60
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-505 425,96	4 367,01	523,38	3 281,60
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. Środki pieniężne na początek okresu	515 849,87	6 056,90	4 620,09	1 861,87
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	10 423,91	10 423,91	5 143,47	5 143,47
– o ograniczonej możliwości dysponowania				

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.07.2022 – 30.09.2022 (zł)

	od 01.01.2022 do 30.09.2022 PLN	Od 01.07.2022 do 30.09.2022 PLN	Od 01.01.2021 do 30.09.2021 PLN	Od 01.07.2021 do 30.09.2021 PLN
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17 712 373,49	17 041 562,95	16 230 624,74	16 678 670,48
– korekty błędów				
La. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	17 712 373,49	17 041 562,95	16 230 624,74	16 678 670,48
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 652 005,00	1 652 005,00	1 652 005,00	1 652 005,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)			0,00	0,00
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)				
–				
–				
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 652 005,00	1 652 005,00	1 652 005,00	1 652 005,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
–				
–				
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie				
b) zmniejszenie				
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	14 578 619,74	15 234 365,99	14 415 781,45	14 578 619,74
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	655 746,25	0,00	162 838,29	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	655 746,25	0,00	162 838,29	0,00
– objęcia akcji powyżej wartości nominalnej				
– z podziału zysku (ustawowo)	655 746,25		162 838,29	
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty				
– rezerwa na różnicę między wartością podatkową i bilansową udziałów/akcji				
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	15 234 365,99	15 234 365,99	14 578 619,74	14 578 619,74
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych				
–				
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
–				
–				
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 481 748,75	155 191,96	162 838,29	0,00
– korekty błędów				
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 481 748,75	155 191,96	162 838,29	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
–	0,00	0,00		
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 481 748,75	0,00	162 838,29	0,00
– podział zysku	655 746,25		162 838,29	
– wypłata dywidendy	826 002,50			
–				
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	155 191,96	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu				
– korekty błędów				
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
–				
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty kapitałem zapasowym				
–				
–				
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00		0,00	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	155 191,96	0,00	448 045,74
8. Wynik netto	265 033,21	109 841,25	820 232,44	372 186,70
a) zysk netto	265 033,21	109 841,25	820 232,44	372 186,70
b) strata netto				
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 151 404,20	17 151 404,20	17 050 857,18	17 050 857,18
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 151 404,20	17 151 404,20	17 050 857,18	17 050 857,18

5. KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W KWARTALE

W III kwartale 2022 r. Grupa Kapitałowa RECYKL uzyskała wyższe o 11% przychody w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego, a narastająco po trzech kwartałach 2022 r. przychody były wyższe o 26% niż w analogicznym okresie 2021 r. Wynik na sprzedaży w III kwartale 2022 r. stanowił 28% wyniku uzyskanego w III kwartale 2021 r., a narastająco po trzech kwartałach w relacji r/r był niższy o 12%, EBITDA wypracowana w raportowanym okresie stanowiła 55% EBITDY uzyskanej w analogicznym okresie 2021 r., narastająco, za okres trzech kwartałów 2022 r. była niższa o 9%. W III kwartale 2022 r. Grupa Kapitałowa RECYKL wypracowała zysk finansowy netto stanowiący 14% zysku wypracowanego w III kwartale roku ubiegłego, wypracowany zysk finansowy netto narastająco po trzech kwartałach 2022 r. był niższy o 38% niż w okresie trzech kwartałów 2021 r.

Przy wzroście przychodów w III kwartale 2022 r. o 11% vs III kwartał 2021 r. (narastająco po trzech kwartałach o 26%) koszty działalności operacyjnej w obu tych okresach wzrosły odpowiednio o 40% i 35%. Przełożyło się to na pogorszenie wyniku na sprzedaży, wyniku na działalności operacyjnej oraz wyniku finansowego netto i brutto oraz spowodowało wypracowanie niższej niż w roku ubiegłym EBITDY.

Na znaczące pogorszenie wyników w III kwartale i narastająco w okresie trzech kwartałów 2022 r. w stosunku do analogicznych okresów 2021 roku wpływ miały następujące czynniki dotyczące zarówno strony przychodowej jak i kosztowej.

Czynniki przychodowe. Wzrost przychodów w raportowanym okresie i narastająco po trzech kwartałach 2022 r. vs analogiczne okresy roku ubiegłego był spowodowany:

- Wzrostem o prawie 85% (narastająco o 60%) przychodów z tytułu wykonania usługi recyklingu i odzysku opon będący wynikiem większego wolumenu sprzedanej usługi jak i wyższych cen,
- Wzrostem o prawie 12% (narastająco o 16%) przychodów ze sprzedaży usług transportowych,
- Wzrostem o prawie 28% (narastająco o 13,5%) przychodów ze sprzedaży usługi zbiórki opon,
- Wzrostem przychodów na pozostałej sprzedaży (w tym przychodów z tytułu odbioru i przyjęcia opon) o prawie 14% zarówno w raportowanym okresie jak i narastająco,

Wzrosty przychodów w wyżej opisanych segmentach zrekompensowały częściowo spadek przychodów o prawie 6% w okresie III kw. br. vs III kw. ubiegłego roku w podstawowym obszarze działalności Grupy tj. sprzedaży produktów z przerobu opon. Narastająco za trzy kwartały 2022 wzrost przychodów w tym obszarze był wyższy od uzyskanego w tym samym okresie roku ubiegłego o ponad 16%.

Mniejsza niż we wcześniej raportowanych okresach dynamika wzrostu przychodów spowodowana była głównie spadkiem cen złomu stalowego w III kwartale 2022 r. o prawie 26% w stosunku do III kwartału 2021 r., a w porównaniu do cen z I półrocza 2022 r. ponad 38%. Mimo nieco wyższego niż w ubiegłym roku wolumenu sprzedaży złomu stalowego, spadek cen spowodował zmniejszenie przychodów tylko w III kwartale br. o 1,4 mln zł w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Drugim czynnikiem mającym wpływ na mniejszą dynamikę wzrostu przychodów była zmniejszona, w stosunku do ubiegłego roku, produkcja, a co za tym idzie również sprzedaż, granulatów SBR. Spowodowane to było inwestycjami skutkującymi okresowym wstrzymaniem produkcji w Krośnie Odrz. w I kwartale br. i w Chełmie w III kwartale br. Co prawda przychody w tym obszarze, w związku ze wzrostem cen granulatów, nie uległy zmniejszeniu r/r, ale również nie wzrosły. Przy mniejszej r/r produkcji i sprzedaży granulatów SBR o ok. 2 000 t w skali

trzech kwartałów 2022 r. (w samym III kwartale ok. 1 000t) niezyskany wzrost przychodów wynosi ok. 1,1 mln zł w okresie trzech kwartałów 2022 r. i połowę tej wartości w samym III kw. br.

Czynniki kosztowe. Skokowy wzrost kosztów działalności Grupy spowodowany był głównie czynnikami, na które Zarząd Grupy miał ograniczony wpływ. Główne obszary wzrostu kosztów działalności to:

- Wzrost kosztów zużycia energii elektrycznej o 62% r/r (narastająco o 59%) spowodowany wzrostem cen energii elektrycznej,
- Wzrost kosztów zużycia paliw płynnych o 58% r/r (narastająco o 47%) spowodowany wzrostem cen paliw i zwiększeniem floty samochodowej,
- Wzrost kosztów zużycia części zamiennych o 73% r/r (narastająco o 91%) spowodowany wzrostem cen części, wzrostem kursów walut (znacząca część zakupów w tym zakresie dokonywana jest od podmiotów zagranicznych) oraz zwiększonym, w stosunku do ubiegłego roku, zużyciem tych części spowodowanym zwiększeniem ilości maszyn i większą o ok. 12% ilością przerobionych opon,
- Wzrost kosztów zużycia materiałów opakowaniowych o 15% r/r (29% narastająco) spowodowany wzrostem cen tych materiałów,
- Wzrost kosztów usług transportowych o 59% r/r (61% narastająco) spowodowany głównie wzrostem cen paliw płynnych.
- Wzrost kosztów pracowniczych o 33% r/r (narastająco 29%) spowodowany podwyżkami dla pracowników, wzrostem zatrudnienia (5% r/r) i wypłaceniem w III kw. nagrody z zysku za I półrocze dla pracowników spółek Grupy (w 2021 r. takiej nagrody nie wypłacano),
- Wzrost kosztów finansowych o 187% r/r (110% narastająco) spowodowany głównie wzrostem stóp procentowych. We wrześniu dokonane zostało przekształcenie największych kredytów inwestycyjnych z PLN na EUR, co w założeniach będzie skutkowało ograniczeniem w kolejnych okresach dynamiki wzrostu kosztów w tym obszarze, wynikającym z przyjętej stopy oprocentowania opartej na stawce EURIBOR i marży finansującego.

Uzyskane w III kwartale i narastająco po trzech kwartałach 2022 r. wskaźniki rentowności vs analogiczne okresy roku ubiegłego kształtują się następująco:

- Rentowność wyniku na sprzedaży: 6,4% (narastająco 12,7%) vs 25,8 % (narastająco 18,2%),
- Marża EBIT: 8,9% (narastająco 13,7%) vs 28,1% (narastająco 21,0%),
- Marża EBITDA: 18,7% (narastająco 23,0%) vs 37,9% (narastająco 32,0%),
- Marża netto (ROS): 3,0% (narastająco 8,7%) vs 24,5% (narastająco 17,7%),
- Wskaźnik bieżącej płynności wyniósł na koniec III kwartału 2022 r. 0,72 (bez zobowiązań inwestycyjnych finansowanych głównie z kredytów 1,14) podczas gdy na koniec III kwartału 2021 r. wyniósł 1,07.

Działalność w III kwartale 2022 r. prowadzona była w nowej rzeczywistości geopolitycznej będącej skutkiem agresji zbrojnej Rosji na Ukrainę. Bezpośredni wpływ tej sytuacji na działalność Grupy Recykl jest stosunkowo niewielki. Szczegóły w tym zakresie zawiera raport bieżący nr ESPI1/2022 z dnia 8.03.2022. Natomiast w sposób pośredni, poprzez wzrost cen nośników energii, wzrost inflacji i stóp procentowych sytuacja ta ma negatywny wpływ na działalność Grupy.

Biorąc pod uwagę powyższe, głównymi czynnikami rynkowymi, mającymi wpływ na kształtowanie się wyników III kwartału 2022 r. był wysoki poziom cen energii i paliw płynnych oraz zmienność cen stali. Są to czynniki, które biorąc pod uwagę aktualną sytuację na globalnych rynkach mogą zgodnie z przewidywaniami Zarządu wpływać na

kształtowanie się wyników w przyszłych okresach. Zarząd Spółki podejmuje działania mające na celu zmniejszenie wpływu tych ryzyk, m.in. poprzez negocjacje cen energii elektrycznej w przyszłym roku obrotowym, planowane uruchomienie instalacji fotowoltaicznej przy zakładzie produkcyjnym w Śremie, a także sukcesywne zwiększanie przychodów Grupy.

Zarząd Emitenta, biorąc pod uwagę trudne warunki otoczenia rynkowego w jakich Grupa funkcjonowała w raportowanym okresie, mimo słabszych niż rok temu wyników finansowych, pozytywnie ocenia raportowany okres.

Informacja o stanie realizacji Strategii 2030

Zgodnie z ogłoszoną Strategią 2030 Spółka zobowiązała się osiągnąć wymienione niżej wskaźniki do końca 2030 r. Podsumowując rok 2021 i pierwsze trzy kwartały 2022 roku Grupa Recykl osiągnęła następujące poziomy realizacji celów określonych w strategii:

Parametry finansowe

1. Skumulowane przychody ze sprzedaży na poziomie 166 915 521,90 zł, co stanowi 16,7% skumulowanych przychodów ze sprzedaży wskazanych w Strategii 2030
2. Skumulowany zysk EBITDA na poziomie 44 202 710,00 zł, co stanowi 15,8% skumulowanego zysku EBITDA, który Spółka zobowiązała się zrealizować do 2030 roku
3. Skumulowany zysk netto na poziomie 18 510 837,10 zł, co stanowi 12,3% skumulowanego zysku netto wyznaczonego do realizacji w Strategii
4. Spółka podjęła decyzję o wypłacie dywidendy za 2021 w wysokości 826 002,50 zł, co stanowi 2,8% założonej sumy wypłat do 2030 roku.

Stan realizacji inwestycji:

1. Budowa i uruchomienie instalacji fotowoltaicznej w Śremie. W II kwartale 2022 roku została podpisana umowa z generalnym wykonawcą instalacji fotowoltaicznej zlokalizowanej przy zakładzie w Śremie o mocy do 2 MW. W III kwartale 2022 r. Spółka uzyskała prawomocne pozwolenie na budowę instalacji. Obecnie trwa podpisywanie przez GW inwestycji umów z dostawcami i podwykonawcami. Spółka planuje zakończenie inwestycji w I kwartale przyszłego roku.
2. Budowa linii do odkamieniania granulatu w Śremie i Chełmie. Obie linie zostały uruchomione w 2021 r. co skutkuje uzyskaniem możliwości wytwarzania granulatu gumowego całkowicie pozbawionego krzemionki.
3. Rozbudowa linii do granulacji opon w Śremie – inwestycja ukończona w grudniu 2021 r. W wyniku jej realizacji moce produkcyjne w zakresie wytwarzania granulatu gumowego SBR w zakładzie w Śremie wzrosły o ok. 4 000 t w skali roku.
4. Modernizacja zakładu w Krośnie Odrz. – zasadnicza część inwestycji polegająca na unowocześnieniu segmentu wstępnego rozdrabniania opon, utworzeniu odrębnych linii do produkcji paliwa alternatywnego i czyszczenia złomu została zakończona. Do zakończenia pozostała rozbudowa elementów istniejącej linii technologicznej, których dostawa i montaż planowane są na IV kw. br. Całkowite zakończenie zadania planowane jest na I półrocze 2023 r. w tym montaż linii do doczyszczania granulatu. Znacząca część przedsięwzięcia jest współfinansowana przez BGK w ramach kredytu technologicznego – dotacja 45%. W ujęciu finansowym stan realizacji inwestycji na dzień 30.09.22 wynosi ok. 75%. W efekcie zakończenia inwestycji wzrosną moce produkcyjne zakładu w Krośnie o: SBR – 2 000 t rocznie, czysty złom stalowy 3 500 t rocznie, paliwo alternatywne 5 000 t rocznie.
5. Budowa drugiej linii do granulacji w zakładzie w Chełmie – w październiku br. podstawowy element inwestycji tj. druga linia do granulacji opon, została uruchomiona. Przewidywany termin zakończenia całej inwestycji - IV kwartał 2022 r. Również w październiku br. podpisana została przez spółkę zależną Emitenta umowa z NFOŚiGW o dofinansowanie inwestycji w postaci dotacji (30% nakładów) i pożyczki (60% nakładów) – informacja o podpisaniu tych umów była przedmiotem raportu bieżącego nr 5/2022.

Efektem realizacji inwestycji będzie wzrost mocy produkcyjnych zakładu w Chełmie o 12 000 t granulatu SBR rocznie.

Strategia rozwoju Grupy Kapitałowej zakłada poniższe kierunki działań i planowane efekty.

Główne kierunki działań:

1. Utrzymanie produkcji paliwa alternatywnego na instalacjach znajdujących się w Śremie, Krośnie Odrzańskim oraz Chełmie na poziomie zbliżonym do 50 000 t z opcją dalszego zwiększenia produkcji w tym zakresie wobec rosnącego zainteresowania rynku tym paliwem,
2. Utrzymanie obecnych i pozyskanie nowych odbiorców paliwa alternatywnego ze szczególnym uwzględnieniem warunków finansowych odbioru paliw. Nadwyżki popytu ponad własne, określone wyżej zdolności produkcyjne będą pokrywane paliwami zakupionymi na rynku,
3. Wobec dużego popytu na granulaty gumowe kontynuowane będą dalsze działania w kierunku stopniowego wzrostu potencjału produkcyjnego w zakresie granulatów gumowych SBR do poziomu zbliżonego do 60 000 t rocznie poprzez rozbudowę istniejących i budowę kolejnych linii produkcyjnych,
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. 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,
6. Rozwijanie produkcji wyrobów gotowych z granulatu gumowego na bazie powstałej w kwietniu 2018 r. spółki Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o. z 50% udziałem Recykl Organizacja Odzysku S.A., której podstawowym przedmiotem działalności jest produkcja szerokiego asortymentu wyrobów gotowych bazujących na granulatach gumowych SBR. Spółka ta prowadzi już działalność operacyjną i stopniowo wprowadza na rynek nowe produkty. Osiągnięcie przez tą spółkę progu rentowności oczekiwane jest w okresie 2023 – 2024,
7. Rozwijanie produkcji pudru gumowego i jego zastosowań - linia do produkcji pudrów gumowych jest częścią linii technologicznej, która została dostarczona w ramach realizacji inwestycji w Chełmie – produkcja pudru została rozpoczęta pod koniec 2019 r. i w dalszym ciągu jest kontynuowana. W kolejnych latach zakładany jest systematyczny wzrost produkcji i sprzedaży pudru gumowego.
8. Optymalizacja kosztów zbiórki zużytych opon poprzez rozwijanie autorskiego systemu do obsługi tej zbiórki (system SODO) oraz utrzymywanie zasady odpłatności posiadacza zużytych opon za ich odbiór.
9. Dalsze rozwijanie krajowej sieci zbiórki opon poprzez systematyczne zakupy kolejnych kontenerów i środków do ich transportu.
10. Prowadzenie prac badawczo-rozwojowych mających na celu zidentyfikowanie i wdrożenie nowych produktów oraz dalszą optymalizację procesów związanych z produkcją aktualnie realizowaną. Następstwem zrealizowanych w poprzednich latach projektów, w tym z udziałem NCBiR, może być ich komercjalizacja w nieodległej przyszłości.
11. Rozpoczęcie produkcji i sprzedaży wysoko marżowego, innowacyjnego dodatku do mieszanek mineralno-asfaltowych SMAPOL - efekt zrealizowanej inwestycji w Chełmie.
12. Podejmowanie kolejnych przedsięwzięć inwestycyjnych mających na celu obniżanie kosztów działalności, zwiększenie jej skali, 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 odpadów w postaci zużytych opon samochodowych, a docelowo również producenta wyrobów gotowych, bazujących na surowcach odzyskanych ze zużytych opon samochodowych.

6. INFORMACJA ODNOŚNIE PROGNOZ FINANSOWYCH

Emitent oraz Grupa Kapitałowa nie publikowały prognoz finansowych na 2022 rok.

7. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU EMITENTA

Zarząd Grupy RECYKL S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, wybrane dane finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób rzetelny i prawdziwy obraz sytuacji finansowej Emitenta i jego Grupy Kapitałowej.

Roman Stachowiak
Prezes Zarządu

Maciej Jasiewicz
Wiceprezes Zarządu

Śrem, 14 listopada 2022 roku