



Grupa RECYKL S.A.
z siedzibą w Śremie

Skonsolidowany i jednostkowy raport kwartalny za I kw. 2021
tj. za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021 roku

Śrem, 14 maja 2021 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.....	22
5. KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W KWARTALE	29
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 użytkowymi, 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 użytkowymi, 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.

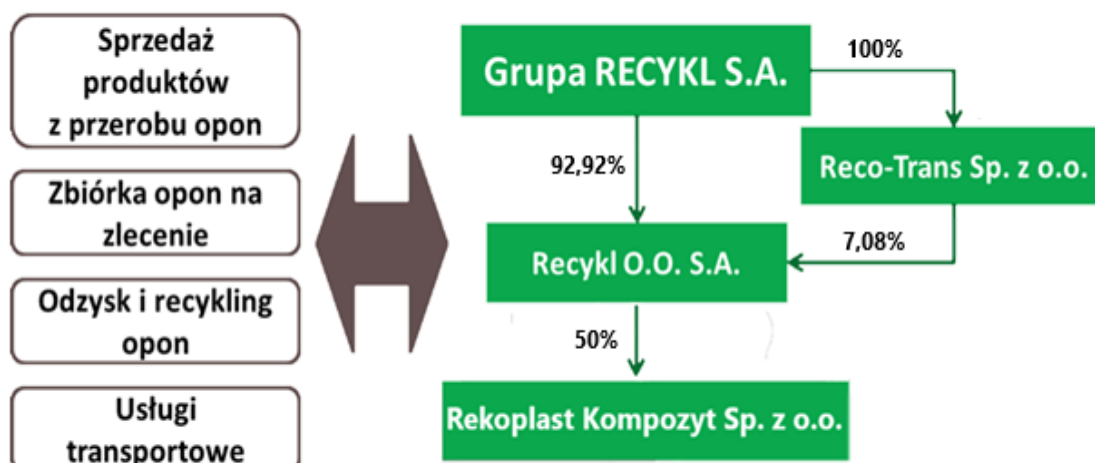
Struktura organizacyjna

Grupa RECYKL S.A. jest spółką dominującą Grupy Kapitałowej, którą na dzień 31 marca 2021 r. tworzyły spółki (podlegające konsolidacji):

- RECYKL Organizacja Odzysku S.A.,
- Reco-Trans Sp. z o.o.,
- Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o.

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 gumowy uzyskiwany przez spółki zależne od Emitenta w wyniku procesu recyklingu.

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



Według stanu na 31 marca 2021 roku, liczba zatrudnionych w formule umowy o pracę u Emitenta wynosi 14 osób (w przeliczeniu 13 etatów), natomiast w Grupie Kapitałowej w ww. formule jest zatrudnionych 267 osób (w przeliczeniu na etaty: 244,38).

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, jaki 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 2021 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 2019 w Polsce cały czas większość zużytych opon, tj. około 60% podlegało odzyskowi energetycznemu, zarówno w procesie współspalania całych opon jak i paliwa alternatywnego wyprodukowanego ze zużytych opon. Jedynie około 35% było poddane 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 współspalania 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,
- Złom 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 współspalania 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.

Złom 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. W latach 2006-2009 usługa ta była wykonywana poprzez pośrednika, od lipca 2009 roku Reco-Trans Sp. z o.o. wykonuje usługę na podstawie umowy podpisanej bezpośrednio z Centrum Utylizacji Opon Organizacja Odzysku S.A.

Usługi transportowe

Grupa Kapitałowa dysponuje 28 pojazdami do selektywnej zbiórki odpadów zużytych opon. Reco-Trans świadczy usługi transportowe na rzecz podmiotów zewnętrznych. 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.

Recykling 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 nie zawierający 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 granulat 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	IQ 2021	IQ 2020	Dynamika	IQ 2021	IQ 2020
Sprzedaż produktów z przerobu opon	11 170	7 626	46,47	60,75	50,39
Wykonanie usługi odzysku i recyklingu opon	2 939	2 750	6,87	15,98	18,17
Prowadzenie zbiórki opon na zlecenie	948	971	-2,37	5,16	6,42
Usługi transportowe	907	645	40,62	4,93	4,26
Sprzedaż towarów i materiałów	263	348	-24,43	1,43	2,30
Zmiana stanu produktu	-327	1 248		-1,78	8,25
Pozostała sprzedaż	2 488	1 547	60,83	13,53	10,22
SUMA	18 388	15 135	21,49	100,00	100,00
Struktura sprzedaży produktów z przerobu opon (w tonach)					
Paliwa alternatywne	10 329	5 554	85,97	42,32	34,63
Czysty granulat SBR + puder gumowy	10 478	6 850	52,96	42,93	42,71
Czysty złom stalowy	3 599	3 635	-0,99	14,75	22,66
SUMA	24 406	16 039	52,17	100,00	100,00

Na znaczącą poprawę przychodów oraz wyników w I kwartale 2021 roku w stosunku do analogicznego okresu 2020 roku wpływ miały następujące czynniki:

- Wyższe o ponad 46% przychody ze sprzedaży produktów z przerobu opon, na co składały się następujące elementy:
 - prawie 53% wzrost wolumenu sprzedaży granulatu SBR, co przy kilkuprocentowym spadku cen pozwoliło uzyskać wyższe o prawie 32% przychody,
 - utrzymanie wolumenu sprzedaży złomu stalowego, co przy znacznym wzroście cen pozwoliło uzyskać przychody o prawie 60% wyższe,
 - prawie 85% wzrost wolumenu sprzedaży paliw alternatywnych własnej produkcji, co przy kilkunastoprocentowym spadku cen paliw pozwoliło uzyskać przychody wyższe o ponad 35%,
- Prawie 7% wzrost przychodów z tytułu wykonania usługi recyklingu i odzysku opon będący wynikiem większego wolumenu sprzedanej usługi jak i wyższych cen,
- Wzrost o prawie 86% przychodów z tytułu odbioru i przyjęcia opon będący wynikiem zarówno wzrostu cen jak i ilości odbieranych opon,
- Utrzymanie na zbliżonym poziomie usługi zbiórki opon,
- Wzrost o ponad 40% przychodów ze sprzedaży usług transportowych.
- Utrzymywanie na możliwie niskim poziomie kosztów jednostkowych wytwarzania produktów poprzez wzrost skali produkcji

Istotne wydarzenia I kwartału 2021 roku:

- Styczeń - marzec (okres ciągły):
 - Najwyższa sprzedaż granulatów SBR w I kwartale 2021 r., o wolumenie 10 500 Mg w całej historii spółki dotyczącej wyników osiągniętych w pierwszym kwartale.
- Styczeń:
 - Zakończenie I etapu prac budowlanych w ramach projektu Krosno (utwardzanie powierzchni pod zabudowę). Całe przedsięwzięcie zostanie zrealizowane do 2023 roku. Planowana Inwestycja dotyczy wdrożenia samodzielnie opracowanych technologii doczyszczania wytwarzanych granulatów gumowych. Z projektem wiąże się budowa nowych linii technologicznych w Krośnie Odrzańskim, co pozwoli na podwyższenie czystości wytwarzanych granulatów gumowych.
- Luty:
 - W ramach projektu Krosno zostały zrealizowane dostawy linii do wstępnego rozdrabniania opon ponadgabarytowych.
 - Podpisanie umowy na realizację II etapu robót budowlanych w Krośnie. Prace będą obejmowały budowę trafostacji z liniami kablowymi.
- Marzec:
 - Pozytywna decyzja Banku Gospodarstwa Krajowego o dofinansowaniu projektu Krosno. BGK przyznał środki w wysokości 5,1 mln zł w ramach kredytu technologicznego. Zakładany budżet przedsięwzięcia wynosi 11,4 mln zł, i poza aspektami jakościowymi przyniesie ok. 10-proc. wzrost mocy produkcyjnych granulatów gumowych w zakładzie w Krośnie Odrz. (moce zakładu w Krośnie Odrzańskim w zakresie przerobu opon wzrosną o 1/3).

2. WYBRANE DANE FINANSOWE

Poniższe tabele prezentują wybrane dane finansowe Emitenta oraz wybrane dane finansowe Grupy Kapitałowej RECYKL za I kwartał 2021 roku wraz z danymi porównywalnymi.

Grupa Kapitałowa RECYKL

Wybrane kwartalne dane skonsolidowane (tys. zł)

Wyszczególnienie	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
przychody ze sprzedaży	18 388	15 135
zysk / strata ze sprzedaży	2 134	1 080
EBITDA	5 064	3 847
zysk / strata na działalności operacyjnej	2 758	1 744
zysk / strata brutto	2 697	1 036
zysk / strata netto	2 490	953
Amortyzacja	2 306	2 103

Wyszczególnienie	31.03.2021	31.03.2020
aktywa razem	138 763	134 711
aktywa trwałe	114 094	111 691
należności długoterminowe	0	0
aktywa obrotowe	24 669	23 020
należności krótkoterminowe	16 893	14 257
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 843	412
kapitały własne	36 398	30 887
kapitał podstawowy	1 652	1 652
zobowiązanie długoterminowe	38 135	36 620
-w tym kredyty i pożyczki	29 364	27 409
- w tym inne zobowiązania finansowe	8 731	9 168
zobowiązania krótkoterminowe	28 745	30 830
-w tym kredyty i pożyczki	6 547	8 389
- w tym inne zobowiązania finansowe	9 379	2 270

Wyjaśnienie do pozycji „inne zobowiązania finansowe krótkoterminowe”. Wzrost zobowiązań w tej pozycji wynika z zalecenia biegłego rewidenta dotyczącego umiejscowienia w tej pozycji zobowiązań wynikających z faktoringu. W latach ubiegłych zobowiązania faktoringowe prezentowane były w pozycji „inne zobowiązania”.

Grupa Recykl S.A.

Wybrane kwartalne dane jednostkowe (tys. zł)

Wyszczególnienie	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
przychody ze sprzedaży	902	683
zysk / strata ze sprzedaży	183	- 19
zysk / strata na działalności operacyjnej	183	- 12
zysk / strata brutto	182	- 13
zysk / strata netto	178	- 17
Amortyzacja	0	42

Wyszczególnienie	31.03.2021	31.03.2020
aktywa razem	18 453	18 467
aktywa trwałe	18 246	18 391
należności długoterminowe	0	0
aktywa obrotowe	207	76
należności krótkoterminowe	183	49
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4	3
kapitały własne	16 409	16 051
kapitał podstawowy	1652	1 652
zobowiązanie długoterminowe	0	0
-w tym kredyty i pożyczki	0	0
zobowiązania krótkoterminowe	406	782
-w tym kredyty i pożyczki	0	1

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

Wyszczególnienie	I kw. 2021 01.01.2021 – 31.03.2021	I kw. 2020 01.03.2020 - 31.03.2020	Zmiana
przychody ze sprzedaży	18 388	15 135	21 %
zysk / strata ze sprzedaży	2 134	1 080	98 %
EBITDA	5 064	3 847	32 %
zysk / strata na działalności operacyjnej	2 758	1 744	58 %
zysk / strata brutto	2 697	1 170	131 %
zysk / strata netto	2 490	953	161 %

3. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Recykl S.A. za I kwartał 2021 roku składa się z następujących części:

- Skonsolidowanego bilansu sporządzonego na dzień 31.03.2021 roku,
- Skonsolidowanego rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2021 roku – 31.03.2021 roku,
- Skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2021 roku – 31.03.2021 roku,
- Skonsolidowanego zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 01.03.2021 roku – 31.03.2021 roku.

Powyższe skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone wraz z danymi porównywalnymi za analogiczne okresy roku obrotowego 2020.

Dane narastające w 2021 roku wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2020 roku pokrywają się z danymi za I kwartał 2021 roku i I kwartał 2020 roku.

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

W trakcie 2020 i 2021 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 31.03.2021 – Aktywa (zł)

AKTYWA		31.03.2021	31.03.2020
A.	AKTYWA TRWAŁE	114 094 327,29	111 691 165,94
A I.	Wartości niematerialne i prawne	1 828 362,49	274 315,70
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	1 730 338,62	164 645,70
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	98 023,87	109 670,00
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-	-
A II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	3 421 595,03	3 784 950,23
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	3 421 595,03	3 784 950,23
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
A III.	Rzeczowe aktywa trwałe	102 244 108,86	100 414 602,97
1.	Środki trwałe	99 057 300,73	99 505 033,62
a)	grunty własne	3 339 753,98	2 843 783,27
b)	budynki, budowle i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 924 578,43	43 201 013,53
c)	urządzenia techniczne i maszyny	45 939 233,32	47 363 130,75
d)	środki transportu	5 476 062,73	5 659 696,91
e)	inne środki trwałe	377 672,27	437 409,16
2	Środki trwałe w budowie	3 157 147,17	784 994,35
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	29 660,96	124 575,00
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	2 996 294,88	3 456 871,25

1.	Nieruchomości	2 609 424,00	2 600 000,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	386 870,88	856 871,25
a)	w jednostkach powiązanych wyceniane metodą praw własności	-	-
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	366 870,88	836 871,25
-	udziały i akcje	366 870,88	836 871,25
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	w pozostałych jednostkach	20 000,00	20 000,00
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	20 000,00	20 000,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
A		3 603 966,03	3 760 425,79
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1.	Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	3 474 649,00	3 691 774,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	129 317,03	68 651,79
B.	AKTYWA OBROTOWE	24 668 693,67	23 020 125,52
B I.	Zapasy	3 703 617,49	5 816 098,76
1.	Materiały	1 318 367,80	1 664 443,25
2.	Półfabrykaty i produkty w toku	-	-
3.	Produkty gotowe	2 370 578,65	4 082 103,10
4.	Towary	107,40	27 841,11
5.	Zaliczki na poczet dostaw	14 563,64	41 711,30
B II.	Należności krótkoterminowe	16 893 483,51	14 256 978,77
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	-	-
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
-	do 12 miesięcy	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
3.	Należności od pozostałych jednostek	16 893 483,51	14 256 978,77
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	15 632 541,01	13 008 840,92
-	do 12 miesięcy	15 632 541,01	13 008 840,92
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tyt. podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	642 478,52	656 951,88
c)	inne	618 463,98	591 185,97
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
B	Inwestycje krótkoterminowe	2 935 256,86	412 121,09

III.			
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 935 256,86	412 121,09
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	2 842 710,86	412 121,09
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 842 710,86	412 121,09
-	inne środki pieniężne	-	-
-	inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
B			
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 136 335,81	2 534 926,90
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
	AKTYWA RAZEM	138 763 020,96	134 711 291,46

Skonsolidowany bilans na dzień 31.03.2021 – Pasywa (zł)

PASywa		31.03.2021	31.03.2020
A.	KAPITAŁ WŁASNY	36 397 634,96	30 887 484,04
A.I.	Kapitał podstawowy	1 652 005,00	1 652 005,00
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy , w tym:	26 126 419,43	26 680 296,02
	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:	1 000 000,00	
	- tworzone zgodnie z umową/statutem spółki	1 000 000,00	
A V.	Różnice kursowe z przeliczenia	-	
A VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	5 129 399,18	1 602 458,41
A VII.	Zysk (strata) netto	2 489 811,35	952 724,61
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	102 365 386,00	103 823 807,42
D I.	Rezerwy na zobowiązania	2 510 338,86	2 477 059,56
1.	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	1 561 331,00	1 672 154,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	788 059,58	632 863,33
-	długoterminowa	176 980,00	155 000,00
-	krótkoterminowa	611 079,58	477 863,33
3.	Pozostałe rezerwy	160 948,28	172 042,23
-	długoterminowe	-	
-	krótkoterminowe	160 948,28	172 042,23
D II.	Zobowiązania długoterminowe	38 134 903,73	36 619 649,07
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	38 134 903,73	36 619 649,07
-	kredyty i pożyczki	29 364 119,00	27 409 107,91
-	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	-	
-	inne zobowiązania finansowe	8 730 954,73	9 168 431,16
-	inne	39 830,00	42 110,00
D III.	Zobowiązania krótkoterminowe	28 745 482,98	30 830 386,46
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	-	-
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3.	Wobec pozostałych jednostek	28 745 482,98	30 830 386,46
a)	kredyty i pożyczki	6 546 550,79	8 389 090,87
b)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	-	
c)	inne zobowiązania finansowe	9 379 460,85	2 269 593,83
d)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 745 317,01	10 792 247,30
-	do 12 miesięcy	8 745 317,01	10 792 247,30
-	powyżej 12 miesięcy	-	
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	1 850,00	
f)	zobowiązania wekslowe	-	
g)	z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 646 482,01	3 280 486,07
h)	z tyt. wynagrodzeń	1 165 438,28	1 031 890,93
i)	inne	260 384,04	5 067 077,46
4.	Fundusze specjalne	-	
D IV.	Rozliczenia międzyokresowe	32 974 660,43	33 896 712,33
1.	Ujemna wartość firmy	8 477 650,22	8 953 135,63
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	24 497 010,21	24 943 576,70
-	długoterminowe	20 942 224,21	23 031 271,40
-	krótkoterminowe	3 554 786,00	1 912 305,30
	SUMA PASYWÓW	138 763 020,96	134 711 291,46

Skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres 01.01.2021 – 31.03.2021 (zł)

Wyszczególnienie		01.01.2021 – 31.03.2021	01.01.2020 – 31.03.2020
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANIE Z NIMI, w tym: <i>- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną</i>	18 387 682,26	15 135 070,01
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	18 451 725,77	13 539 397,39
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	- 326 571,90	1 247 845,80
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	262 528,39	347 826,82
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	16 253 870,81	14 054 895,28
I.	Amortyzacja	2 306 050,96	2 102 627,78
II.	Zużycie materiałów i energii	5 626 653,41	4 891 867,98
III.	Usługi obce	2 696 910,80	1 897 908,47
IV.	Podatki i opłaty, w tym: <i>- podatek akcyzowy</i>	400 893,23	363 092,27
V.	Wynagrodzenia	4 109 729,73	3 738 219,97
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia <i>- w tym emerytalne</i>	808 991,96 367 929,91	736 790,49 316 786,08
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	265 078,10	244 985,16
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	39 562,62	79 403,16
C.	ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (A-B)	2 133 811,45	1 080 174,73
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	720 902,01	774 621,13
I.	Zyski z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	16 800,00	60 941,73
II.	Dotacje	473 849,72	480 393,78
III.	Aktualizacje wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	230 252,29	233 285,62
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	96 398,36	110 544,86
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
II.	Inne koszty operacyjne	96 398,36	110 544,86
F.	ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	2 758 315,10	1 744 251,00
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	474 122,72	15 433,48
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: <i>- od jednostek powiązanych</i>	- -	- -
II.	Odsetki uzyskane, w tym: <i>- od jednostek powiązanych</i>	3 398,98 -	446,95 -
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V.	Inne	470 723,74	14 986,53
H.	KOSZTY FINANSOWE	463 808,91	589 921,31
I.	Odsetki, w tym: <i>- dla jednostek powiązanych</i>	351 317,97 -	429 286,16 -
III.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V.	Inne	112 490,94	160 635,15
I.	ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	-	-

J.	ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H+/-I)	2 768 628,91	1 169 763,17
K.	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-
L.	ODPIS WARTOŚCI FIRMY	90 838,81	90 838,81
I.	Odpis wartości firmy – jednostki zależne	90 838,81	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	19 481,25	- 43 128,75
O.	ZYSK/STRATA BRUTTO (J+/-K-L+M+/-N)	2 697 271,35	1 035 795,61
P.	PODATEK DOCHODOWY	207 460,00	83 071,00
Q.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU / ZWIEKSZENIA STRATY	-	-
R.	ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	-	-
S.	ZYSK/STRATA NETTO (O-P-Q+/-R))	2 489 811,35	952 724,61

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2021 – 31.03.2021 (zł)

Wyszczególnienie		01.01.2021 – 31.03.2021	01.01.2020 – 31.03.2020
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Wynik finansowy netto	2 489 811,35	952 724,61
II.	Korekty o pozycje:	1 764 616,04	3 450 233,72
1.	Zyski (straty) mniejszości		
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3.	Amortyzacja	2 306 050,96	2 102 627,78
4.	Odpisy wartości firmy	90 838,81	90 838,81
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	-	-
6.	Zyski /straty z różnic kursowych	-	-
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	347 918,99	428 839,21
8.	Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	- 16 800,00	- 60 941,73
9.	Zmiana stanu rezerw	92 550,99	12 034,26
10.	Zmiana stanu zapasów	443 558,74	- 674 115,31
11.	Zmiana stanu należności	- 2 955 030,82	- 438 459,86
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	2 963 741,60	1 298 291,34
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 1 508 213,23	691 119,22
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej		
	III. Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	4 254 427,39	4 402 958,33
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	I. Wpływy	3 398,98	446,95
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:	3 398,98	446,95
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach:	3 398,98	446,95
-	- zbycie aktywów finansowych	-	-
-	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
-	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
-	- odsetki	3 398,98	446,95
-	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4.	4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II.	Wydatki	4 192 672,90	2 586 111,73
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 080 645,67	2 156 811,20
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	112 027,23	429 300,53
a)	w jednostkach powiązanych	19 481,23	429 300,53
b)	w pozostałych jednostkach:	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)	- 4 189 273,92	- 2 585 664,78

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	70 197,10	381 590,46
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		-
2.	Kredyty i pożyczki	70 197,10	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4.	Inne wpływy finansowe		381 590,46
II.	Wydatki	863 892,20	2 520 577,62
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.	Spląty kredytów i pożyczek		1 583 966,53
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	512 574,23	507 324,93
8.	Odsetki	351 317,97	429 286,16
9.	Inne wydatki finansowe	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	- 793 695,10	- 2 138 987,16
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	- 728 541,63	- 321 693,61
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	- 728 541,63	- 321 693,61
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 571 252,49	733 814,70
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	2 842 710,86	412 121,09
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2021 – 31.03.2021 (zł)

Wyszczególnienie		31.03.2021	31.03.2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	33 907 823,61	29 462 330,16
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	33 907 823,61	29 462 330,16
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 652 005,00	1 652 005,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
a.	Zwiększenie kapitału (funduszu) podstawowego (z tytułu):	-	-
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
b.	Zmniejszenie kapitału (funduszu) podstawowego (z tytułu):	-	-
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	- ...		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	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	26 126 419,43	26 680 296,02
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
a.	Zwiększenie (z tytułu):	-	-
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	-	-
	- pokrycia straty		-
	- inne		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	26 126 419,43	26 680 296,02
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
a.	Zwiększenie (z tytułu):	-	-
	- ...		
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	-	-
	- zbycia środków trwałych		
	- ...		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-

6.	Pozostałe kapitały (fundusz) rezerwowe na początek okresu	-	
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	1 000 000,00	-
a.	Zwiększenie (z tytułu):	1 000 000,00	-
	- <i>ucwala NZA</i>	1 000 000,00	
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	-	-
	- ...		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusz) rezerwowe na koniec okresu	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	5 129 399,18	1 602 458,41
	- <i>korekty błędów</i>		
	- <i>zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</i>		
8.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 129 399,18	1 602 458,41
a.	Zwiększenie (z tytułu):	-	-
	- <i>podziału zysku z lat ubiegłych</i>		
	- <i>inne</i>		
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	-	-
	- <i>podział zysku na kapitał zapasowy</i>		
	- ...		
	- ...		
8.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	5 129 399,18	1 602 458,41
8.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- <i>korekty błędów</i>		
	- <i>zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</i>		
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a.	Zwiększenie (z tytułu):	-	-
	- <i>przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia</i>		
	- ...		
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	-	-
	- <i>sprzedaży spółki generującej stratę</i>		
8.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	5 129 399,18	1 602 458,41
9.	Wynik netto roku obrotowego	2 489 811,35	952 724,61
a.	zysk netto	2 489 811,35	952 724,61
b.	strata netto	-	-
c.	odpisy z zysku	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	36 397 634,96	30 887 484,04
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	36 397 634,96	30 887 484,04

4. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Jednostkowe sprawozdanie finansowe Grupy Recykl S.A. za I kwartał 2021 roku składa się z następujących części:

- Jednostkowego bilansu sporządzonego na dzień 31.03.2021 roku,
- Jednostkowego rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2021 roku – 31.03.2021 roku,
- Jednostkowego rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2021 roku – 31.03.2021 roku,
- Jednostkowego zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2021 roku – 31.03.2021 roku.

Powyższe skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone wraz z danymi porównywalnymi za analogiczne okresy roku obrotowego 2020.

Dane narastające w 2021 roku wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2020 roku pokrywają się z danymi za I kwartał 2021 roku i I kwartał 2020 roku.

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

Jednostkowy bilans na dzień 31.03.2021 – Aktywa i Pasywa (zł)

Bilans na dzień 31.03.2021					
AKTYWA	31.03.2021 PLN	31.03.2020 PLN	PASYWA	31.03.2021 PLN	31.03.2020 PLN
A. Aktywa trwałe	18 245 969,44	18 391 470,14	A. Kapitał własny	16 409 116,61	16 050 588,78
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	110 845,70	I. Kapitał podstawowy	1 652 005,00	1 652 005,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		110 845,70	II. Kapitał (fundusz) zapasowy , w tym:	14 415 781,45	14 605 156,28
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			wartością nominalną udziałów (akcji)		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
1. Środki trwałe	0,00	0,00	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			- na udziały (akcje) własne		
c) urządzenia techniczne i maszyny			V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	162 838,29	-189 374,83
d) środki transportu			VI. Zysk (strata) netto	178 491,87	-17 197,67
e) inne środki trwałe			VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
2. Środki trwałe w budowie			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 043 803,30	2 416 684,45
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			I. Rezerwy na zobowiązania	1 637 493,20	1 615 953,95
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 538 339,00	1 538 339,00
1. Od jednostek powiązanych			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	67 105,92	55 339,98
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			- długoterminowa	16 980,00	15 000,00
3. Od pozostałych jednostek			- krótkoterminowa	50 125,92	40 339,98
IV. Inwestycje długoterminowe	18 186 118,44	18 186 118,44	3. Pozostałe rezerwy	32 048,28	22 274,97
1. Nieruchomości			- długoterminowa		
2. Wartości niematerialne i prawne			- krótkoterminowa	32 048,28	22 274,97
3. Długoterminowe aktywa finansowe	18 186 118,44	18 186 118,44	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	18 186 118,44	18 186 118,44	1. Wobec jednostek powiązanych		
- udziały lub akcje	18 186 118,44	18 186 118,44	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- inne papiery wartościowe			3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- udzielone pożyczki			a) kredyty i pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		
- udziały lub akcje			d) inne		
- inne papiery wartościowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	406 310,10	781 569,41
- udzielone pożyczki			1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	150 975,24
- inne długoterminowe aktywa finansowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	150 975,24
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	150 975,24
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			b) inne		
- udzielone pożyczki			2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	
4. Inne inwestycje długoterminowe			- do 12 miesięcy		

V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	59 851,00	94 506,00	– powyżej 12 miesięcy		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	59 851,00	94 506,00	b) inne		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			3. Wobec pozostałych jednostek	406 310,10	630 594,17
B. Aktywa obrotowe	206 950,47	75 803,09	a) kredyty i pożyczki		762,27
I. Zapasy	0,00	7 600,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Materiały			c) inne zobowiązania finansowe		
2. Półprodukty i produkty w toku			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	81 404,45	81 484,61
3. Produkty gotowe			– do 12 miesięcy	81 404,45	81 484,61
4. Towary			– powyżej 12 miesięcy		
5. Zaliczki na dostawy		7 600,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	182 981,71	49 260,72	f) zobowiązania wekslowe		
1. Należności od jednostek powiązanych	175 888,71	19 048,05	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	209 670,70	439 294,44
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	175 888,71	19 048,05	h) z tytułu wynagrodzeń	112 904,73	106 644,16
– do 12 miesięcy	175 888,71	19 048,05	i) inne	2 330,22	2 408,69
– powyżej 12 miesięcy			3. Fundusze specjalne		
b) inne			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	19 161,09
2. Należności od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	19 161,09
– do 12 miesięcy			– długoterminowe		
– powyżej 12 miesięcy			– krótkoterminowe		19 161,09
b) inne					
3. Należności od pozostałych jednostek	7 093,00	30 212,67			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00			
– do 12 miesięcy					
– powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	5 607,13	25 163,10			
c) inne	1 485,87	5 049,57			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 089,29	3 429,04			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 089,29	3 429,04			
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	4 089,29	3 429,04			
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 089,29	3 429,04			
– inne środki pieniężne					
– inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19 879,47	15 513,33			
C. Należna wpłata na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Aktywa razem	18 452 919,91	18 467 273,23	Pasywa razem	18 452 919,91	18 467 273,23

Jednostkowy rachunek zysków i strat za okres 01.01.2021 – 31.03.2021 (zł)

	Od 01.01.2021 do 31.03.2021 PLN	Od 01.01.2020 do 31.03.2020 PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	901 842,62	682 786,90
– od jednostek powiązanych	901 842,62	682 786,99
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	901 842,62	682 786,90
II. Zmiana stanu produktów		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	719 308,76	701 762,93
I. Amortyzacja		41 567,14
II. Zużycie materiałów i energii		0,00
III. Usługi obce	159 566,65	126 461,23
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4 057,00	4 333,19
– podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	487 532,99	465 627,43
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	63 628,36	59 250,18
- emerytalne	32 096,78	30 306,27
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 523,76	4 523,76
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	182 533,86	-18 976,03
D. Pozostałe przychody operacyjne	58 074,95	25 647,63
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		7 246,78
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	58 074,95	18 400,85
E. Pozostałe koszty operacyjne	58 073,94	18 424,31
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	58 073,94	18 424,31
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	182 534,87	-11 752,71
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00
– od jednostek powiązanych		0,00
II. Odsetki, w tym:		
– od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		0,00
H. Koszty finansowe	125,00	1 527,05
I. Odsetki, w tym:	125,00	1 527,05
– dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	182 409,87	-13 279,76
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto	182 409,87	-13 279,76
L. Podatek dochodowy	3 918,00	3 918,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto	178 491,87	-17 197,76

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2021 – 31.03.2021 (zł)

	Od 01.01.2021 do 31.03.2021 PLN	Od 01.01.2020 do 31.03.2020 PLN
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	178 491,87	-17 197,67
II. Korekty razem	-178 897,67	17 702,48
1. Amortyzacja	0,00	41 567,14
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	125,00	1 527,05
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw		-159,00
6. Zmiana stanu zapasów		-7 600,00
7. Zmiana stanu należności	42 407,12	-11 677,82
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-220 558,96	218,14
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-870,83	-6 173,03
10 Inne korekty		0,00
III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-405,80	504,81
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	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
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych		
– dywidendy i udziały w zyskach		
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
– odsetki	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	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
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	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
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	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. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	0,00	

II. Wydatki	125,00	1 527,05
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		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	125,00	1 527,05
9. Inne wydatki finansowe		
III Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-125,00	-1 527,05
D. Przepływy pieniężne netto razem	-530,80	-1 022,24
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-530,80	-1 022,24
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 620,09	4 451,28
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	4 089,29	3 429,04
– o ograniczonej możliwości dysponowania		

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2021 – 31.03.2021 (zł)

	od 01.01.2021 do 31.03.2021 PLN	Od 01.01.2020 do 31.03.2020 PLN
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 230 624,74	16 067 786,45
– korekty błędów		
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	16 230 624,74	16 067 786,45
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 652 005,00	1 652 005,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)		
–		
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)		
–		
–		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 652 005,00	1 652 005,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
–		
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
–		
–		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	14 415 781,45	14 605 156,28
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– objęcia akcji powyżej wartości nominalnej		
– z podziału zysku (ustawowo)		
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
–		
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)	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	14 415 781,45	14 605 156,28
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
–		
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych		
–		
–		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
–		
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
–		
–		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00

7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	162 838,29	212 955,40
– korekty błędów		
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	162 838,29	
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
–		
–		
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podział zysku		
–		
–		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	162 838,29	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		189 374,83
– korekty błędów		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	189 374,83
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
–		
–		
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty kapitałem zapasowym		
–		
–		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	189 374,83
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	162 838,29	-189 374,83
8. Wynik netto	178 491,87	-17 197,67
a) zysk netto	178 491,87	
b) strata netto		17 197,67
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 409 116,61	16 050 588,78
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 409 116,61	16 050 588,78

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

W I kwartale 2021 r. Grupa Kapitałowa RECYKL uzyskała wyższe o ponad 21% przychody w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego. Wynik na sprzedaży w I kwartale 2021 r. był prawie 2-krotnie wyższy niż w I kwartale 2020 r., EBITDA była wyższa w raportowanym okresie o 32% w porównaniu z analogicznym okresem 2020 r. W I kwartale 2021 r. Grupa Kapitałowa RECYKL wypracowała zysk finansowy netto ponad dwu i pół krotnie wyższy niż w I kwartale roku ubiegłego.

Przy wzroście przychodów w I kwartale 2021 r. o ponad 21% vs I kwartał 2020 r. koszty działalności operacyjnej w tych samym okresie wzrosły o niecałe 16%. Przełożyło się to na poprawę wyniku na sprzedaży, wyniku na działalności operacyjnej oraz wyniku finansowego netto i brutto oraz pozwoliło wypracować wyższą niż w I kwartale ubiegłego roku EBITDĘ.

Na znaczącą poprawę przychodów oraz wyników w I kwartale 2021 roku w stosunku do analogicznego okresu 2020 roku wpływ miały następujące czynniki:

- Wyższe o ponad 46% przychody ze sprzedaży produktów z przerobu opon, na co składały się następujące elementy:
 - prawie 53% wzrost wolumenu sprzedaży granulatów SBR, co przy kilkuprocentowym spadku cen pozwoliło uzyskać wyższe o prawie 32% przychody,
 - utrzymanie wolumenu sprzedaży złomu stalowego, co przy znacznym wzroście cen pozwoliło uzyskać przychody o prawie 60% wyższe,
 - prawie 85% wzrost wolumenu sprzedaży paliw alternatywnych własnej produkcji, co przy kilkunastoprocentowym spadku cen paliw pozwoliło uzyskać przychody wyższe o ponad 35%,
- Prawie 7% wzrost przychodów z tytułu wykonanie usługi recyklingu i odzysku opon będący wynikiem większego wolumenu sprzedanej usługi jak i wyższych cen,
- Wzrost o prawie 86% przychodów z tytułu odbioru i przyjęcia opon będący wynikiem zarówno wzrostu cen jak i ilości odbieranych opon,
- Utrzymanie na zbliżonym poziomie usługi zbiórki opon,
- Wzrost o ponad 40% przychodów ze sprzedaży usług transportowych.
- Utrzymywanie na możliwie niskim poziomie kosztów jednostkowych wytwarzania produktów poprzez wzrost skali produkcji.

Uzyskane w I kwartale 2021 r. wskaźniki rentowności vs analogiczny okres roku ubiegłego kształtują się następująco:

- Rentowność sprzedaży: 11,6% vs 7,1 % w I kwartale 2020 roku,
- Marża EBIT: 15% vs 11,5 % w I kwartale 2020 roku
- Marża EBITDA: 27,5% vs 25,4% w I kwartale 2020 roku,
- Marża netto (ROS): 13,5% vs 6,3% w I kwartale 2020 roku,
- Wskaźnik bieżącej płynności wyniósł na koniec I kwartału 2021 r. 0,86, podczas gdy na koniec I kwartału 2020 r. wynosił 0,75.

Działalność w I kwartale 2021 r. była prowadzona w dalszym ciągu w warunkach ograniczeń wynikających z rozprzestrzeniania się epidemii wirusa COVID-19. Zarządy spółek Grupy Kapitałowej RECYKL 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.

Zarząd Emitenta biorąc pod uwagę uzyskane wyniki finansowe pozytywnie ocenia raportowany okres.

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 30 000 - 35 000 t.
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 podejmowane będą działania w kierunku stopniowego wzrostu potencjału produkcyjnego w zakresie granulatów gumowych SBR do poziomu 50 000t. poprzez rozbudowę istniejących 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. Podejmowanie stałych działań zmierzających do większego udziału w przychodach opon nadających się do dalszej odsprzedaży. W I kw. 2021 r. było to poniżej 1% - 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 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 na 2021 r.
8. 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, 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 - ten sposób odbioru zaczął funkcjonować w IV kwartale 2016 r. i jest kontynuowany.
10. Dalsze rozwijanie krajowej sieci zbiórki opon – na realizację tego przedsięwzięcia podmiot z Grupy Kapitałowej uzyskał finansowanie z WFOŚiGW (fakt ten był raportowany raportem bieżącym nr 8/2017), a w ramach realizowanej inwestycji w Chełmie uzyskaliśmy zgodę PARP na dodatkowy zakup środków transportu do przewozu opon. Kolejne zakupy w tym zakresie realizowane są z środków własnych.
11. Prowadzenie prac badawczo - rozwojowych mających na celu zidentyfikowanie i wdrożenie nowych produktów oraz dalszą optymalizację procesów związanych z produkcją aktualnie realizowaną. W tym zakresie zostały podpisane dwie umowy z NCBiR, co było przedmiotem raportów bieżących 10 i 11/2017. Obydwa projekty zostały zakończone. Następstwem zrealizowanych projektów może być ich komercjalizacja w nieodległej przyszłości.
12. Rozpoczęcie produkcji i sprzedaży wysoko marżowego, innowacyjnego dodatku do mieszanek mineralno – asfaltowych SMAPOL efekt zrealizowanej inwestycji w Chełmie.
13. 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 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 2021 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 maja 2021 roku