



Grupa RECYKL S.A.
z siedzibą w Śremie

Skonsolidowany i jednostkowy raport kwartalny za II kw. 2020
tj. za okres od 01.04.2020 do 30.06.2020 roku

Śrem, 12 sierpnia 2020 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 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 Grupa RECYKL, a jednostka dominująca Grupa RECYKL S.A. rozpoczęła działalność.

Przedmiot działalności Grupy Kapitałowej

Podstawowym obszarem aktywności Grupy Kapitałowej jest prowadzenie kompleksowej działalności w zakresie gospodarowania odpadami poużytkowymi, jakimi są zużyte opony. Spółki Grupy 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.

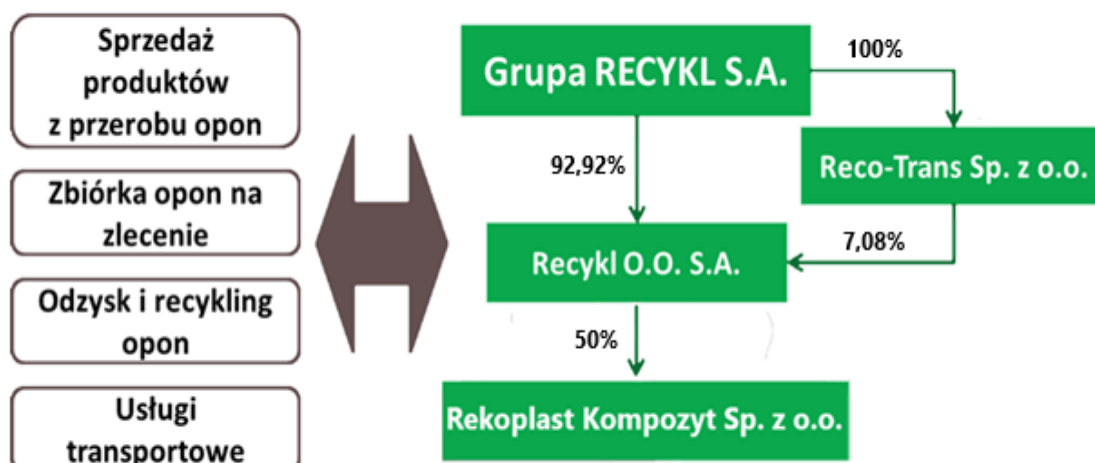
Struktura organizacyjna

Grupa RECYKL S.A. jest spółką dominującą Grupy Kapitałowej, którą na dzień 30 czerwca 2020 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 poużytkowymi, jakimi są zużyte opony.



Według stanu na 30 czerwca 2020 roku liczba zatrudnionych na umowa o pracę u Emitenta wynosi 14 osób w przeliczeniu to 13 etatów, natomiast w Grupie kapitałowej na umowę o pracę jest zatrudnionych 260 osób, w przeliczeniu na etaty to 235,38.

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 | 302 768 | 18,33% | 302 768 | 14,17% |
| Pozostali akcjonariusze | 320 699 | 19,41% | 320 699 | 15,00% |
| 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 2008-2019 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 2020 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% podlegała 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 największym podmiotem wytwarzającym granulaty gumowe ze zużytych opon jest Grupa Kapitałowa Recykl. Poza tym rynek jest rozproszony i funkcjonuje na nim siedem mniejszych podmiotów.

Sprzedaż Grupy Kapitałowej Recykl

Grupa 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 należą:

- Pozycja największego w kraju wytwórcy granulatów gumowych ze zużytych opon,
- Jedyny podmiot w kraju posiadający technologię do przetwarzania opon ponadgabarytowych, prowadzący ich zbiórkę (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,
- Jedyny podmiot w kraju posiadający własną unikatową sieć zbiórki zużytych opon,
- 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 Recykl prowadzi zaawansowane badania.

Struktura sprzedaży

| Struktura sprzedaży produktów i usług (w tys. zł.) | | | | | | |
|--|----------|----------|----------|--------------|--------------|----------|
| Wyszczególnienie | IIQ 2020 | IIQ 2019 | Dynamika | I i IIQ 2020 | I i IIQ 2019 | Dynamika |
| Sprzedaż produktów z przerobu opon | 9 287 | 6 532 | 42,18 | 16 914 | 12 344 | 37,02 |
| Wykonanie usługi odzysku i recyklingu opon | 2 741 | 1 707 | 60,57 | 5 492 | 3 291 | 66,88 |
| Prowadzenie zbiórki opon na zlecenie | 815 | 947 | -13,94 | 1 786 | 1 853 | -3,62 |
| Usługi transportowe | 622 | 614 | 1,30 | 1 267 | 1 199 | 5,67 |
| Sprzedaż towarów i materiałów | 294 | 865 | -66,01 | 642 | 1 587 | -59,55 |
| Zmiana stanu produktów | -494 | 693 | -171,28 | 754 | 2 593 | -70,92 |
| Pozostała sprzedaż | 2 473 | 1 528 | 61,85 | 4 019 | 2 522 | 59,36 |
| SUMA | 15 738 | 12 886 | 22,13 | 30 874 | 25 389 | 21,60 |
| Struktura sprzedaży produktów z przerobu opon (w tonach) | | | | | | |
| Paliwa alternatywne | 10 214 | 6 410 | 59,34 | 15 768 | 11 937 | 32,09 |
| Czysty granulat SBR | 8 659 | 4 428 | 95,55 | 15 508 | 7 456 | 107,99 |
| Czysty złom stalowy | 3 366 | 2 400 | 40,25 | 7 001 | 5 508 | 27,11 |
| SUMA | 22 239 | 13 238 | 67,99 | 38 277 | 24 901 | 53,72 |

Na znaczącą poprawę przychodów oraz wyników w II kwartale i I półroczu 2020 roku w stosunku do analogicznych okresów 2019 roku wpływ miały następujące czynniki:

- wyższe o ponad 42% (narastająco ponad 37%) przychody ze sprzedaży produktów z przerobu opon, na co wpływ miał dwukrotny wzrost wolumenu sprzedaży granulatów SBR, prawie 40% wzrost wolumenu sprzedaży złomu stalowego (narastająco 27%) i prawie 60% (narastająco ponad 32%) wzrost wolumenu sprzedaży paliw alternatywnych. Skala wzrostów wolumenów sprzedaży pozwoliła skompensować z nadwyżką kilkuprocentowe niewielkie spadki cen poszczególnych produktów,
- wzrost przychodów z tytułu wykonanie usługi recyklingu i odzysku opon rzędu ponad 60% (narastająco prawie 67%), będący wynikiem większego wolumenu sprzedanej usługi jak i wyższych cen,
- utrzymanie przychodów z tytułu usługi zbiórki opon i świadczenia usług transportowych na poziomie porównywalnym do uzyskanego w tych samych okresach roku ubiegłego,
- wzrost o około 60% pozostałej sprzedaży, w tym głównie usługi zbiórki i przyjęcia opon oraz odbioru odpadów innych niż opony. Wzrost ten skompensował z nadwyżką spadek o ponad 60% przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów.
- utrzymywanie na możliwie niskim poziomie kosztów jednostkowych wytwarzania produktów poprzez dalszy wzrost skali produkcji.

Istotne wydarzenia I półrocza 2020 roku:

- Styczeń - marzec (okres ciągły):
 - Osiągnięcie pełnych zdolności produkcyjnych w nowym zakładzie w Chełmie (wyłączywszy produkcję dodatków do mieszanek mineralno-asfaltowych SMA, planowaną do uruchomienia w III kwartale 2020 roku). Rozpoczęcie sprzedaży zagranicznej czystych granulatów gumowych. Utrzymanie planu zagospodarowania w 2020 roku w Chełmie 30-35 tys. ton opon.

- Marzec – czerwiec (okres ciągły, wywołana koronawirusem COVID-19 sytuacja epidemiologiczna wpływająca na koniunkturę gospodarczą w Polsce):
 - Zarząd w trybie bieżącym monitoruje zaistniałą sytuację z uwzględnieniem jej wpływu na warunki gospodarcze w obszarze działalności Grupy Recykl. Na dzień publikacji niniejszego raportu okresowego, Spółka odnotowuje niewielki wpływ w poszczególnych obszarach działalności, niemający strategicznego znaczenia dla wyników i perspektyw, głównie w obszarze współpracy z zagranicą i ograniczeniami w transporcie.
 - Poszczególne procesy biznesowe odbywają się zgodnie z oczekiwaniami, a popyt na produkty i usługi Spółki utrzymuje się na zadowalającym poziomie. Zarząd identyfikuje możliwość obniżenia popytu w segmencie usług odzysku i recyklingu opon w kolejnych okresach, wynikających ze spadku sprzedaży nowych opon w Polsce. Ewentualne zaistnienie niniejszego zjawiska zdaniem Zarządu będzie rekompensowane przez rozwój innych linii biznesowych, w tym wynikających z działalności nowego zakładu w Chełmie.
 - W obszarze zarządzania zasobami ludzkimi, Grupa Recykl uwzględnia i stosuje rekomendacje międzynarodowych i krajowych instytucji zdrowia publicznego. W zakładach Emitenta zostały wprowadzone zalecenia sanitarne, mające na celu minimalizowanie zagrożeń i ryzyk zarówno dla pracowników produkcyjnych, jak i administracyjnych oraz kierowców.
- Kwiecień – czerwiec (okres ciągły):
 - W obszarze sprzedaży granulatów SBR firma intensyfikowała działania reklamowe, promocyjne i marketingowe zarówno w kraju jak i zagranicą, co skutkowało pozyskaniem nowych klientów w ww. obszarze.
- Czerwiec:
 - Spółka zakończyła prace związane z montażem linii technologicznej do produkcji mieszanek mineralno-asfaltowych SMA w nowym zakładzie produkcyjnym w Chełmie.
 - Kontynuowane były testy dostarczonych do klientów partii próbnych pudrów gumowych powstającego w nowym zakładzie w Chełmie. Ponadto spółka zawarła pierwsze umowy komercyjne na odbiór pudru gumowego.

2. WYBRANE DANE FINANSOWE

Poniższe tabele prezentują wybrane dane finansowe Emitenta oraz wybrane dane finansowe Grupy Kapitałowej Emitenta za II kwartał 2020 roku wraz z danymi porównywalnymi.

Grupa Kapitałowa Grupa Recykl S.A.

Wybrane kwartalne dane skonsolidowane (tys. zł)

| Wyszczególnienie | 01.04.2020 - 30.06.2020 | 01.04.2019 - 30.06.2019 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| przychody ze sprzedaży | 15 738 | 12 886 |
| zysk / strata ze sprzedaży | 1 517 | 817 |
| EBITDA | 4 285 | 2 575 |
| zysk / strata na działalności operacyjnej | 2 158 | 1 152 |
| zysk / strata brutto | 1 507 | 603 |
| zysk / strata netto | 1 572 | 583 |
| Amortyzacja | 2 127 | 1 423 |

| Wyszczególnienie | 30.06.2020 | 30.06.2019 |
|--|------------|------------|
| aktywa razem | 133 574 | 118 016 |
| aktywa trwałe | 110 784 | 95 922 |
| należności długoterminowe | 0 | 0 |
| aktywa obrotowe | 22 790 | 22 094 |
| należności krótkoterminowe | 14 278 | 14 859 |
| środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 951 | 1 284 |
| kapitały własne | 31 987 | 23 482 |
| kapitał podstawowy | 1 652 | 1 377 |
| zobowiązanie długoterminowe | 37 011 | 23 204 |
| -w tym kredyty i pożyczki | 27 409 | 12 279 |
| - w tym inne zobowiązania finansowe | 9 557 | 10 897 |
| zobowiązania krótkoterminowe | 28 894 | 48 628 |
| -w tym kredyty i pożyczki | 8 136 | 3 566 |
| - w tym inne zobowiązania finansowe | 2 294 | 1 801 |

Grupa Recykli S.A.**Wybrane kwartalne dane jednostkowe (tys. zł)**

| Wyszczególnienie | 01.04.2020 - 30.06.2020 | 01.04.2019 - 30.06.2019 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| przychody ze sprzedaży | 793 | 614 |
| zysk / strata ze sprzedaży | 22 | -85 |
| zysk / strata na działalności operacyjnej | 92 | -82 |
| zysk / strata brutto | 87 | -85 |
| zysk / strata netto | 83 | -89 |
| Amortyzacja | 42 | 42 |

| Wyszczególnienie | 30.06.2020 | 30.06.2019 |
|--|------------|------------|
| aktywa razem | 18 607 | 18 649 |
| aktywa trwałe | 18 350 | 18 482 |
| należności długoterminowe | 0 | 0 |
| aktywa obrotowe | 257 | 167 |
| należności krótkoterminowe | 235 | 95 |
| środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 13 | 62 |
| kapitały własne | 16 134 | 10 037 |
| kapitał podstawowy | 1 652 | 1 377 |
| zobowiązanie długoterminowe | 0 | 0 |
| -w tym kredyty i pożyczki | 0 | 0 |
| zobowiązania krótkoterminowe | 845 | 6 958 |
| -w tym kredyty i pożyczki | 1 | 1 |

Grupa Kapitałowa Grupa Recykl S.A.**Wybrane kwartalne dane skonsolidowane (tys. zł)**

| Wyszczególnienie | II kw. 2020 01.04.2020 – 30.06.2020 | II kw. 2019 01.04.2019 - 30.06.2019 | Zmiana |
|---|--|--|--------|
| przychody ze sprzedaży | 15 738 | 12 886 | 22 % |
| zysk / strata ze sprzedaży | 1 517 | 817 | 86 % |
| EBITDA | 4 285 | 2 575 | 66 % |
| zysk / strata na działalności operacyjnej | 2 158 | 1 152 | 87 % |
| zysk / strata brutto | 1 507 | 603 | 150 % |
| zysk / strata netto | 1 572 | 583 | 170 % |

3. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Recykl S.A. za II kwartał 2020 roku składa się z następujących części:

- Skonsolidowanego bilansu sporządzonego na dzień 30.06.2020 roku,
- Skonsolidowanego rachunku zysków i strat za okres od 01.04.2020 roku – 30.06.2020 roku,
- Skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.04.2020 roku – 30.06.2020 roku,
- Skonsolidowanego zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 01.04.2020 roku – 30.06.2020 roku.

Powyższe skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone wraz z danymi porównywalnymi za analogiczne okresy roku obrotowego 2019.

Dane narastające w 2020 roku wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2019 roku pokrywają się z danymi za II kwartał 2020 roku i II kwartał 2019 roku.

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

W trakcie 2019 i 2020 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 30.06.2020 – Aktywa (zł)

| AKTYWA | | 30.06.2020 | 30.06.2019 |
|---------------|--|-----------------------|----------------------|
| A. | AKTYWA TRWAŁE | 110 784 384,81 | 95 921 852,88 |
| A I. | Wartości niematerialne i prawne | 228 283,56 | 362 753,85 |
| 1. | Koszty zakończonych prac rozwojowych | 120 388,56 | 235 547,12 |
| 2. | Wartość firmy | - | - |
| 3. | Inne wartości niematerialne i prawne | 107 895,00 | 127 206,73 |
| 4. | Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych | - | - |
| A II. | Wartość firmy jednostek podporządkowanych | 3 694 111,42 | 4 057 466,66 |
| 1. | Wartość firmy - jednostki zależne | 3 694 111,42 | 4 057 466,66 |
| 2. | Wartość firmy - jednostki współzależne | - | - |
| A III. | Rzeczowe aktywa trwałe | 99 260 875,71 | 83 675 080,64 |
| 1. | Środki trwałe | 98 195 988,25 | 48 522 370,29 |
| a) | grunty własne | 2 843 783,27 | 2 198 783,27 |
| b) | budynki, budowle i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 42 877 914,47 | 19 023 938,42 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 46 303 383,66 | 21 845 424,07 |
| d) | środki transportu | 5 756 366,43 | 5 102 708,82 |
| e) | inne środki trwałe | 414 540,42 | 351 515,71 |
| 2 | Środki trwałe w budowie | 1 021 687,46 | 35 106 041,48 |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 43 200,00 | 46 668,87 |
| 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 | 3 840 688,33 | 3 058 222,14 |

| | | | |
|-------|--|----------------------|----------------------|
| 1. | Nieruchomości | 2 609 424,00 | 2 600 000,00 |
| 2. | Wartości niematerialne i prawne | - | - |
| 3. | Długoterminowe aktywa finansowe | 1 231 264,33 | 458 222,14 |
| a) | w jednostkach powiązanych wyceniane metoda praw własności | 1 211 264,33 | 438 222,14 |
| - | udziały i akcje | 1 211 264,33 | 438 222,14 |
| - | inne papiery wartościowe | - | - |
| - | udzielone pożyczki | - | - |
| - | inne długoterminowe aktywa finansowe | - | - |
| b) | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| - | udziały i akcje | - | - |
| - | 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 | | 3 760 425,79 | 4 768 329,59 |
| VI. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | |
| 1. | Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego | 3 691 774,00 | 3 989 744,00 |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 68 651,79 | 778 585,59 |
| B. | AKTYWA OBROTOWE | 22 789 963,99 | 22 093 835,24 |
| B I. | Zapasy | 5 096 221,40 | 5 371 032,16 |
| 1. | Materiały | 1 466 896,50 | 2 190 294,27 |
| 2. | Półfabrykaty i produkty w toku | - | - |
| 3. | Produkty gotowe | 3 586 368,30 | 3 099 698,05 |
| 4. | Towary | 6 975,30 | 27 729,54 |
| 5. | Zaliczki na poczet dostaw | 35 981,30 | 53 310,30 |
| B II. | Należności krótkoterminowe | 14 277 895,88 | 14 858 603,44 |
| 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 | 14 277 895,88 | 14 858 603,44 |
| a) | z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty: | 13 544 873,33 | 11 128 857,08 |
| - | do 12 miesięcy | 13 544 873,33 | 11 128 857,08 |
| - | powyżej 12 miesięcy | - | - |
| b) | z tyt. podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 514 745,27 | 3 309 359,24 |
| c) | inne | 218 277,28 | 420 387,12 |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | - | - |
| B | Inwestycje krótkoterminowe | 950 749,73 | 1 310 777,47 |

| | | | |
|------|--|-----------------------|-----------------------|
| III. | | | |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 950 749,73 | 1 310 777,47 |
| 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 | - | 27 020,33 |
| - | udziały i akcje | - | |
| - | inne papiery wartościowe | - | |
| - | udzielone pożyczki | | 27 020,33 |
| - | inne krótkoterminowe aktywa finansowe | - | |
| d) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 950 749,73 | 1 283 757,14 |
| - | środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 950 749,73 | 1 283 747,09 |
| - | inne środki pieniężne | | 10,05 |
| - | inne aktywa pieniężne | - | |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | - | |
| B | | 2 465 096,98 | 553 422,17 |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | |
| C. | Należne wpłaty na kapitał podstawowy | | |
| D. | Udziały (akcje) własne | | |
| | AKTYWA RAZEM | 133 574 348,80 | 118 015 688,12 |

Skonsolidowany bilans na dzień 30.06.2020 – Pasywa (zł)

| PASywa | | 30.06.2020 | 30.06.2019 |
|---------|--|---------------|---------------|
| A. | KAPITAŁ WŁASNY | 31 987 065,46 | 23 482 436,05 |
| A.I. | Kapitał podstawowy | 1 652 005,00 | 1 376 671,00 |
| A.II. | Kapitał (fundusz) zapasowy , w tym: | 26 680 296,02 | 21 019 442,09 |
| | 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 | | |
| A V. | Różnice kursowe z przeliczenia | - | |
| A VI. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 1 130 029,14 | |
| A VII. | Zysk (strata) netto | 2 524 735,30 | 1 086 322,96 |
| 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 | 101 587 283,34 | 94 533 252,07 |
| D I. | Rezerwy na zobowiązania | 2 320 121,30 | 2 598 420,23 |
| 1. | Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego | 1 531 309,00 | 1 641 717,00 |
| 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 632 863,33 | 514 879,45 |
| - | długoterminowa | 155 000,00 | 145 000,00 |
| - | krótkoterminowa | 477 863,33 | 369 879,45 |
| 3. | Pozostałe rezerwy | 155 948,97 | 441 823,78 |
| - | długoterminowe | - | |
| - | krótkoterminowe | 155 948,97 | 441 823,78 |
| D II. | Zobowiązania długoterminowe | 37 010 640,27 | 23 204 493,88 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | - | |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| 3. | Wobec pozostałych jednostek | 37 010 640,27 | 23 204 493,88 |
| - | kredyty i pożyczki | 27 409 107,91 | 12 279 149,62 |
| - | z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych | - | |
| - | inne zobowiązania finansowe | 9 556 830,36 | 10 897 044,26 |
| - | inne | 44 702,00 | 28 300,00 |
| D III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 28 893 696,25 | 48 628 423,13 |
| 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 | 28 893 696,25 | 48 628 423,13 |
| a) | kredyty i pożyczki | 8 136 170,69 | 3 565 553,67 |
| b) | z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych | - | |
| c) | inne zobowiązania finansowe | 2 294 289,81 | 1 800 637,29 |
| d) | z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 7 902 490,52 | 29 660 211,18 |
| - | do 12 miesięcy | 7 902 490,52 | 29 660 211,18 |
| - | powyżej 12 miesięcy | | |
| e) | zaliczki otrzymane na dostawy | | 88 300,00 |
| f) | zobowiązania wekslowe | | |
| g) | z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 3 766 803,26 | 1 928 414,21 |
| h) | z tyt. wynagrodzeń | 1 041 957,42 | 877 379,67 |
| i) | inne | 5 751 984,55 | 10 707 927,11 |
| 4. | Fundusze specjalne | - | |
| D IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 33 362 825,52 | 20 101 914,83 |
| 1. | Ujemna wartość firmy | 8 833 551,22 | 9 315 288,41 |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 24 529 274,30 | 10 786 626,42 |
| - | długoterminowe | 23 031 271,40 | 10 251 833,72 |
| - | krótkoterminowe | 1 498 002,90 | 534 792,70 |
| | SUMA PASYWÓW | 133 574 348,80 | 118 015 688,12 |

Skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres 01.04.2020 – 30.06.2020 (zł)

| Wyszczególnienie | | 01.01.2020 – 30.06.2020 | 01.04.2020- 30.06.2020 | 01.01.2019-30.06.2019 | 01.04.2019 – 30.06.2019 |
|------------------|--|-------------------------|------------------------|-----------------------|-------------------------|
| A. | PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANIE Z NIMI, w tym: - od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną | 30 873 543,90 | 15 738 473,89 | 25 388 480,32 | 12 885 966,89 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 29 478 081,18 | 15 938 683,79 | 21 207 969,92 | 11 327 559,10 |
| II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 753 701,00 | - 494 144,80 | 2 592 973,85 | 693 224,75 |
| III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | | - |
| IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 641 761,72 | 293 934,90 | 1 587 536,55 | 865 183,04 |
| B. | KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 28 276 193,67 | 14 221 298,39 | 23 879 341,08 | 12 068 871,53 |
| I. | Amortyzacja | 4 229 204,24 | 2 126 576,46 | 2 816 894,18 | 1 422 702,57 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 9 186 751,68 | 4 294 883,70 | 8 660 588,35 | 3 983 084,31 |
| III. | Usługi obce | 4 455 129,76 | 2 557 221,29 | 3 468 484,88 | 2 108 142,98 |
| IV. | Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy | 698 640,37 | 335 548,10 | 513 312,61 | 271 045,68 |
| V. | Wynagrodzenia | 7 637 415,74 | 3 899 195,77 | 6 376 377,52 | 3 264 866,52 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: - emerytalne | 1 470 616,93 | 733 826,44 | 1 224 408,10 | 620 574,14 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 456 069,87 | 211 084,71 | 473 639,48 | 239 284,33 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 142 365,08 | 62 961,92 | 345 635,96 | 159 171,00 |
| C. | ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (A-B) | 2 597 350,23 | 1 517 175,50 | 1 509 139,24 | 817 095,36 |
| D. | POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 1 637 529,79 | 862 908,66 | 796 014,94 | 494 431,46 |
| I. | Zyski z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 60 941,73 | | 1,00 | - |
| II. | Dotacje | 951 676,34 | 471 282,56 | 293 882,33 | 147 191,96 |
| III. | Aktualizacje wartości aktywów niefinansowych | 21 328,41 | | 39 140,13 | 39 140,13 |
| IV. | Inne przychody operacyjne | 603 583,31 | 391 626,10 | 462 991,48 | 308 099,37 |
| E. | POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 332 584,49 | 222 039,63 | 184 631,36 | 159 953,32 |
| I. | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | | - |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | | |
| II. | Inne koszty operacyjne | 332 584,49 | 222 039,63 | 184 631,36 | 159 953,32 |
| F. | ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E) | 3 902 295,53 | 2 158 044,53 | 2 120 522,82 | 1 151 573,50 |
| G. | PRZYCHODY FINANSOWE | 471,94 | - 14 961,54 | 51 682,30 | - 2 085,65 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych | - | | | - |
| II. | Odsetki uzyskane, w tym: - od jednostek powiązanych | 468,13 | 21,18 | 2 172,50 | 186,44 |
| III. | Zysk ze zbycia inwestycji | | | | - |
| IV. | Aktualizacja wartości inwestycji | | | | - |
| V. | Inne | 3,81 | - 14 982,72 | 49 509,80 | - 2 272,09 |
| H. | KOSZTY FINANSOWE | 1 059 556,88 | 469 635,57 | 871 530,68 | 454 691,35 |
| I. | Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych | 823 904,10 | 394 617,94 | 622 225,11 | 315 766,49 |
| III. | Strata ze zbycia inwestycji | | | | - |
| IV. | Aktualizacja wartości inwestycji | | | | - |
| V. | Inne | 235 652,78 | 75 017,63 | 249 305,57 | 138 924,86 |
| I. | ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH | - | | | |
| J. | ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H+/-I) | 2 843 210,59 | 1 673 447,42 | 1 300 674,44 | 694 796,50 |

| | | | | | |
|-----|--|--------------|--------------|--------------|------------|
| K. | WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH | - | | | - |
| I. | Zyski nadzwyczajne | - | | | - |
| II. | Straty nadzwyczajne | - | | | - |
| L. | ODPIS WARTOŚCI FIRMY | 181 677,62 | 90 838,81 | 181 677,62 | 90 838,81 |
| I. | Odpis wartości firmy – jednostki zależne | 181 677,62 | 90 838,81 | 181 677,62 | 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 | - 118 735,67 | - 75 606,92 | - 11 777,86 | - 1 382,59 |
| O. | ZYSK/STRATA BRUTTO (J+/-K-L+M+/-N) | 2 542 797,30 | 1 507 001,69 | 1 107 218,96 | 602 575,10 |
| P. | PODATEK DOCHODOWY | 18 062,00 | - 65 009,00 | 20 896,00 | 19 917,00 |
| Q. | POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU / ZWIEKSZENIA STRATY | - | | | - |
| R. | ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI | - | | | |
| S. | ZYSK/STRATA NETTO (O-P-Q+/-R)) | 2 524 735,30 | 1 572 010,69 | 1 086 322,96 | 582 658,10 |

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.04.2020 – 30.06.2020 (zł)

| Wyszczególnienie | | 01.01.2020 – 30.06.2020 | 01.04.2020 – 30.06.2020 | 01.01.2019 – 30.06.2019 | 01.04.2019 – 30.06.2019 |
|------------------|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| A. | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| I. | Wynik finansowy netto | 2 524 735,30 | 1 572 010,69 | 1 086 322,96 | 582 658,10 |
| II. | Korekty o pozycje: | 4 750 616,99 | 1 300 383,27 | 9 644 194,89 | 1 333 915,96 |
| 1. | Zyski (straty) mniejszości | | | | |
| 2. | Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności | 118 735,67 | 75 606,92 | | |
| 3. | Amortyzacja | 4 229 204,24 | 2 126 576,46 | 2 816 894,18 | 1 422 702,57 |
| 4. | Odpisy wartości firmy | 181 677,62 | 90 838,81 | 181 677,62 | 90 838,81 |
| 5. | Odpisy ujemnej wartości firmy | | | | |
| 6. | Zyski /straty z różnic kursowych | | | | |
| 7. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 823 435,97 | 394 596,76 | 620 052,61 | 315 580,05 |
| 8. | Zysk / strata z działalności inwestycyjnej | - 60 941,73 | | -1,00 | |
| 9. | Zmiana stanu rezerw | - 144 904,00 | - 156 938,26 | -86 359,00 | -10 589,00 |
| 10. | Zmiana stanu zapasów | 45 762,06 | 719 877,37 | -2 730 170,93 | -908 358,80 |
| 11. | Zmiana stanu należności | - 459 376,98 | - 20 917,12 | -991 933,71 | -4 103 095,02 |
| 12. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów) | - 210 038,19 | - 1 465 200,78 | 7 951 711,38 | 1 916 574,06 |
| 13. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 227 062,33 | - 464 056,89 | 1 882 323,74 | 2 610 263,29 |
| 14. | Inne korekty z działalności operacyjnej | | | | |
| | III. Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | 7 275 352,29 | 2 872 393,96 | 10 730 517,85 | 1 916 574,06 |
| B. | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | |
| I. | I. Wpływy | 468,13 | 21,18 | 2 172,50 | 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: | 468,13 | 21,18 | 2 172,50 | - |
| a) | w jednostkach powiązanych | - | - | | |
| b) | w pozostałych jednostkach: | 468,13 | 21,18 | 2 172,50 | - |
| - | - zbycie aktywów finansowych | - | - | | |
| - | - dywidendy i udziały w zyskach | - | - | | |
| - | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | - | - | | |
| - | - odsetki | 468,13 | 21,18 | 2 172,50 | |
| - | - inne wpływy z aktywów finansowych | - | - | | |
| 4. | Inne wpływy inwestycyjne | - | - | | |
| II. | Wydatki | 3 805 907,06 | 1 219 795,33 | 14 247 397,13 | 5 884 811,15 |
| 1. | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 2 992 789,45 | 835 978,25 | 14 081 459,94 | 5 763 478,69 |
| 2. | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 9 424,00 | 9 424,00 | | |
| 3. | Na aktywa finansowe, w tym: | 803 693,61 | 374 393,08 | 165 937,19 | 121 332,46 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 803 693,61 | 374 393,08 | 145 937,19 | 121 332,46 |
| b) | w pozostałych jednostkach: | - | - | 20 000,00 | - |
| - | - nabycie aktywów finansowych | - | - | | |
| - | - udzielone pożyczki długoterminowe | - | - | 20 000,00 | |
| 4. | Inne wydatki inwestycyjne | - | - | | |
| | III. Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej (I - II) | - 3 805 438,93 | - 1 219 774,15 | -14 245 224,63 | -5 884 811,15 |
| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |
| I. | Wpływy | 399 450,23 | 17 859,77 | 6 547 640,37 | 6 564 758,84 |
| 1. | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | - | - | | |
| 2. | Kredyty i pożyczki | | | 6 433 019,33 | 6 532 766,35 |
| 3. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | | | | |
| 4. | Inne wpływy finansowe | 399 450,23 | 17 859,77 | 114 621,04 | 31 992,49 |

| | | | | | |
|-------------|---|-----------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| II. | Wydatki | 3 652 428,56 | 1 131 850,94 | 2 545 831,52 | 1 547 758,25 |
| 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 | 1 836 886,71 | 252 920,18 | | |
| 5. | Wykup dłużnych papierów wartościowych | - | - | | |
| 6. | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | | | |
| 7. | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 991 637,75 | 484 312,82 | 1 923 606,41 | 1 231 991,76 |
| 8. | Odsetki | 823 904,10 | 394 617,94 | 622 225,11 | 315 766,49 |
| 9. | Inne wydatki finansowe | - | - | | |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II) | - 3 252 978,33 | - 1 113 991,17 | 4 001 808,85 | 5 017 000,59 |
| D. | Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | 216 935,03 | 538 628,64 | 487 102,07 | 1 048 763,50 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | 216 935,03 | 538 628,64 | 487 102,07 | 1 048 763,50 |
| | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | - | | | |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 733 814,70 | 412 121,09 | 796 655,07 | 234 993,64 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym: | 950 749,73 | 950 749,73 | 1 283 757,14 | 1 283 757,14 |
| | - o ograniczonej możliwości dysponowania | - | | | |

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.04.2020 – 30.06.2020 (zł)

| Wyszczególnienie | | 01.01.2020 – 30.06.2020 | 01.04.2020 – 30.06.2020 | 01.01.2019 – 30.06.2019 | 01.04.2019 – 30.06.2019 |
|------------------|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| I. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 29 462 330,16 | 30 887 484,04 | 22 281 492,05 | 22 867 971,90 |
| | - korekty błędów | | | | |
| I.a. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów | 29 462 330,16 | 30 887 484,04 | 22 281 492,05 | 22 867 971,90 |
| 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 1 652 005,00 | 1 652 005,00 | 1 376 671,00 | 1 376 671,00 |
| 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 | 1 376 671,00 | 1 376 671,00 |
| 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 | 26 680 296,02 | 26 680 296,02 | 17 353 490,09 | 17 353 490,09 |
| 4.1. | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | - | - | 3 665 952,00 | 3 665 952,00 |
| a. | Zwiększenie (z tytułu): | - | - | 3 748 786,99 | 3 665 952,00 |
| | - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | | | | |
| | - wycofanie rezerwy na podatek odroczoney | | | | |
| | - podziału zysku (ustawowo) | | | 3 634 165,95 | 3 634 165,95 |
| | - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | | | | |
| | - korekta konsolidacyjna | | | 114 621,04 | 31 786,05 |
| b. | Zmniejszenie (z tytułu): | - | - | 82 834,99 | - |
| | - pokrycia straty | | | | |
| | - inne | | | 82 834,99 | |
| 4.2. | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 26 680 296,02 | 26 680 296,02 | 21 019 442,09 | 21 019 442,09 |
| 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 | - | - | | |
| a. | Zwiększenie (z tytułu): | - | - | | |
| | - ... | | | | |
| b. | Zmniejszenie (z tytułu): | - | - | | |
| | - ... | | | | |
| 6.2. | Pozostałe kapitały (fundusz) rezerwowe na koniec okresu | - | - | - | - |

| | | | | | |
|------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 7. | Różnice kursowe z przeliczenia | | | | |
| 8. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 1 130 029,14 | 1 130 029,14 | 3 634 165,95 | 3 634 165,95 |
| 8.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 1 130 029,14 | 1 130 029,14 | 3 634 165,95 | 3 634 165,95 |
| | - korekty błędów | | | | |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | | |
| 8.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 1 130 029,14 | 1 130 029,14 | 3 634 165,95 | 3 634 165,95 |
| a. | Zwiększenie (z tytułu): | - | 952 724,61 | 0,00 | 503 664,86 |
| | - podziału zysku z lat ubiegłych | | | | |
| | - korekta (wynik I kwartału) | | 952 724,61 | | 503 664,86 |
| b. | Zmniejszenie (z tytułu): | - | - | 3 634 165,95 | 3 634 165,95 |
| | - podział zysku na kapitał zapasowy | | | 3 634 165,95 | 3 634 165,95 |
| | - ... | | | | |
| | - ... | | | | |
| 8.3. | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 1 130 029,14 | 2 082 753,75 | - | 503 664,86 |
| 8.4. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | | - | 82 834,99 | 0,00 |
| | - korekty błędów | | | | |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | | |
| 8.5. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | | - | 82 834,99 | - |
| a. | Zwiększenie (z tytułu): | - | | - | - |
| | - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | | | | |
| | - ... | | | | |
| b. | Zmniejszenie (z tytułu): | - | - | 82 834,99 | - |
| | - inne | | | 82 834,99 | |
| 8.6. | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | - | - | - | - |
| 8.7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | 1 130 029,14 | 2 082 753,75 | - | 503 664,86 |
| 9. | Wynik netto roku obrotowego | 2 524 735,30 | 1 572 010,69 | 1 086 322,96 | 582 658,10 |
| a. | zysk netto | 2 524 735,30 | 1 572 010,69 | 1 086 322,96 | 582 658,10 |
| b. | strata netto | - | - | | |
| c. | odpisy z zysku | - | - | | |
| II. | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 31 987 065,46 | 31 987 065,46 | 23 482 436,05 | 23 482 436,05 |
| III. | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 31 987 065,46 | 31 987 065,46 | 23 482 436,05 | 23 482 436,05 |

4. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Jednostkowe sprawozdanie finansowe Grupy Recykl S.A. za II kwartał 2020 roku składa się z następujących części:

- Jednostkowego bilansu sporządzonego na dzień 30.06.2020 roku,
- Jednostkowego rachunku zysków i strat za okres od 01.04.2020 roku – 30.06.2020 roku,
- Jednostkowego rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.04.2020 roku – 30.06.2020 roku,
- Jednostkowego zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 01.04.2020 roku – 30.06.2020 roku.

Powyższe skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone wraz z danymi porównywalnymi za analogiczne okresy roku obrotowego 2019.

Dane narastające w 2020 roku wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2019 roku pokrywają się z danymi za II kwartał 2020 roku i II kwartał 2019 roku.

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

Jednostkowy bilans na dzień 30.06.2020 – Aktywa i Pasywa (zł)

| BILANS na dzień 30.06.2020 | | | | | |
|--|----------------------|----------------------|---|----------------------|----------------------|
| AKTYWA | 30.06.2020 PLN | 30.06.2019 PLN | PASYWA | 30.06.2020 PLN | 30.06.2019 PLN |
| A. Aktywa trwałe | 18 349 903,00 | 18 482 006,56 | A. Kapitał własny | 16 133 753,46 | 10 037 220,68 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 69 278,56 | 235 547,12 | I. Kapitał podstawowy | 1 652 005,00 | 1 376 671,00 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 69 278,56 | 235 547,12 | II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 14 605 156,28 | 8 878 209,08 |
| 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 | -189 374,83 | |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | | | VI. Zysk (strata) netto | 65 967,01 | -217 659,40 |
| d) środki transportu | | | VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| e) inne środki trwałe | | | B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 2 473 341,79 | 8 612 258,66 |
| 2. Środki trwałe w budowie | | | I. Rezerwy na zobowiązania | 1 615 953,95 | 1 610 505,75 |
| 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 | 55 339,98 | 47 489,07 |
| 1. Od jednostek powiązanych | | | - długoterminowa | 15 000,00 | 15 000,00 |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | - krótkoterminowa | 40 339,98 | 32 489,07 |
| 3. Od pozostałych jednostek | | | 3. Pozostałe rezerwy | 22 274,97 | 24 677,68 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 18 186 118,44 | 18 186 118,44 | - długoterminowa | | |
| 1. Nieruchomości | | | - krótkoterminowa | 22 274,97 | 24 677,68 |
| 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 | 845 473,52 | 6 957 905,94 |
| - inne papiery wartościowe | | | 1. Wobec jednostek powiązanych | 139 645,58 | 468 514,64 |
| - udzielone pożyczki | | | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 139 645,58 | 468 514,64 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | - do 12 miesięcy | 139 645,58 | 468 514,64 |
| c) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | - powyżej 12 miesięcy | | |
| - udziały lub akcje | | | b) inne | | |
| - 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 | 94 506,00 | 60 341,00 | b) inne | | |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 94 506,00 | 60 341,00 | 3. Wobec pozostałych jednostek | 705 827,94 | 6 489 391,30 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | | a) kredyty i pożyczki | 762,27 | 762,27 |
| B. Aktywa obrotowe | 257 192,25 | 167 472,78 | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 | c) inne zobowiązania finansowe | | |
| 1. Materiały | | | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 111 706,81 | 53 057,87 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | – do 12 miesięcy | 111 706,81 | 53 057,87 |
| 3. Produkty gotowe | | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| 4. Towary | | | e) zaliczki otrzymane na dostawy | | |
| 5. Zaliczki na dostawy | | | f) zobowiązania weksłowe | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 234 848,84 | 95 320,59 | g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń | 466 067,46 | 311 610,86 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 189 956,35 | 2 281,20 | h) z tytułu wynagrodzeń | 124 882,71 | 118 471,88 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 189 956,35 | 0,00 | i) inne | 2 408,69 | 6 005 488,42 |
| – do 12 miesięcy | 189 956,35 | | 3. Fundusze specjalne | | |
| – powyżej 12 miesięcy | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 11 914,32 | 43 846,97 |
| b) inne | | 2 281,20 | 1. Ujemna wartość firmy | | |
| 2. Należności od pozostałych jednostek jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 11 914,32 | 43 846,97 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | – długoterminowe | | 28 371,61 |
| – do 12 miesięcy | | | – krótkoterminowe | 11 914,32 | 15 475,36 |
| – powyżej 12 miesięcy | | | | | |
| b) inne | | | | | |
| 2. Należności od pozostałych jednostek | 44 892,49 | 93 039,39 | | | |
| 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 | 43 842,92 | 31 137,79 | | | |
| c) inne | 1 049,57 | 61 901,60 | | | |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | | | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 12 503,83 | 61 893,86 | | | |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 12 503,83 | 61 893,86 | | | |
| 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 | 12 503,83 | 61 893,86 | | | |
| – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 12 503,83 | 61 893,86 | | | |
| – inne środki pieniężne | | | | | |
| – inne aktywa pieniężne | | | | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 9 839,58 | 10 258,33 | | | |
| Aktywa razem | 18 607 095,25 | 18 649 479,34 | Pasywa razem | 18 607 095,25 | 18 649 479,34 |

Jednostkowy rachunek zysków i strat za okres 01.04.2020 – 30.06.2020 (zł)

| | do 01.01.2020 do 30.06.2020 | II Kwartał 2020 | Od 01.01.2019 do 30.06.2019 | II kwartał 2019 |
|---|--------------------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|
| | PLN | PLN | PLN | PLN |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 1 476 113,61 | 793 326,62 | 1 150 247,84 | 614 290,95 |
| – od jednostek powiązanych | 1 476 113,61 | 793 326,62 | 1 150 247,84 | 614 290,95 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 1 476 113,61 | 793 326,62 | 1 150 247,84 | 614 290,95 |
| II. Zmiana stanu produktów | | | | |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | | |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | | | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 1 473 323,96 | 771 561,03 | 1 365 188,30 | 699 086,70 |
| I. Amortyzacja | 83 134,28 | 41 567,14 | 83 134,28 | 41 567,14 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Usługi obce | 298 467,13 | 172 005,90 | 245 101,95 | 124 660,87 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 5 483,18 | 1 149,99 | 4 153,98 | 1 626,99 |
| – podatek akcyzowy | | 0,00 | | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 959 466,45 | 493 839,02 | 910 315,59 | 471 380,01 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 117 725,40 | 58 475,22 | 111 852,00 | 55 008,57 |
| – emerytalne | 59 676,58 | 29 370,31 | 56 150,27 | 27 455,88 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 9 047,52 | 4 523,76 | 10 630,50 | 4 843,12 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 0,00 | | |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży | 2 789,65 | 21 765,59 | -214 940,46 | -84 795,75 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 149 767,58 | 124 119,95 | 15 476,84 | 7 738,87 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0,00 | | |
| II. Dotacje | 14 493,55 | 7 246,77 | 15 475,40 | 7 737,70 |
| III. Inne przychody operacyjne | 135 274,03 | 116 873,18 | 1,44 | 1,17 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 72 261,17 | 53 836,86 | 6 963,03 | 4 671,88 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0,00 | | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | 0,00 | | |
| III. Inne koszty operacyjne | 72 261,17 | 53 836,86 | 6 963,03 | 4 671,88 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 80 296,06 | 92 048,68 | -206 426,65 | -81 728,76 |
| G. Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | 0,00 | | |
| – od jednostek powiązanych | | 0,00 | | |
| II. Odsetki, w tym: | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 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 | 6 493,05 | 4 966,00 | 3 397,75 | 2 939,63 |
| I. Odsetki, w tym: | 6 493,05 | 4 966,00 | 3 397,75 | 2 939,63 |
| – dla jednostek powiązanych | | 0,00 | | |
| II. Strata ze zbycia inwestycji | | 0,00 | | |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | | 0,00 | | |
| IV. Inne | | 0,00 | | 0,00 |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej | 73 803,01 | 87 082,68 | -209 823,40 | -84 668,39 |
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Zyski nadzwyczajne | | | | |
| II. Straty nadzwyczajne | | | | |
| K. Zysk (strata) brutto | 73 803,01 | 87 082,68 | -209 823,40 | -84 668,39 |
| L. Podatek dochodowy | 7 836,00 | 3 918,00 | 7 836,00 | 3 918,00 |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | | | |
| N. Zysk (strata) netto | 65 967,01 | 83 164,68 | -217 659,40 | -88 586,39 |

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.04.2020 – 30.06.2020 (zł)

| | Od 01.01.2020 do 30.06.2020 PLN | Od 01.04.2020 do 30.06.2020 PLN | Od 01.01.2019 do 30.06.2019 PLN | Od 01.04.2019 do 30.06.2019 PLN |
|--|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| I. Zysk (strata) netto | 65 967,01 | 83 164,68 | -217 659,40 | -88 586,39 |
| II. Korekty razem | -51 421,41 | -69 123,89 | 6 276 123,55 | 6 151 591,62 |
| 1. Amortyzacja | 83 134,28 | 41 567,14 | 83 134,28 | 41 567,14 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | | | | |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 6 493,05 | 4 966,00 | 3 396,75 | 2 939,63 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | | | | |
| 5. Zmiana stanu rezerw | -159,00 | | | |
| 6. Zmiana stanu zapasów | | 7 600,00 | 7 600,00 | 7 600,00 |
| 7. Zmiana stanu należności | -197 265,94 | -185 588,12 | -18 961,85 | 45 944,04 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 64 122,25 | 63 904,11 | 6 209 179,77 | 6 055 353,51 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -7 746,05 | -1 573,02 | -8 225,40 | -1 812,70 |
| 10. Inne korekty | | 0,00 | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 14 545,60 | 14 040,79 | 6 058 464,15 | 6 063 005,23 |
| 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 | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 |
| 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 | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | | | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 |
| 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 | -6 000 000,00 | -6 000 000,00 |
| 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 | | | | |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | | | | |
| 4. Inne wpływy finansowe | | | | |
| II. Wydatki | 6 493,05 | 4 966,00 | 3 397,75 | 2 939,63 |
| 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 | 6 493,05 | 4 966,00 | 3 397,75 | 2 939,63 |
| 9. Inne wydatki finansowe | | | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | -6 493,05 | -4 966,00 | -3 397,75 | -2 939,63 |

| | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| D. Przepływy pieniężne netto razem | 8 052,55 | 9 074,79 | 55 066,40 | 60 065,60 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | 8 052,55 | 9 074,79 | 55 066,40 | 60 065,60 |
| – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | | | |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 4 451,28 | 3 429,04 | 6 827,46 | 1 828,26 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym: | 12 503,83 | 12 503,83 | 61 893,86 | 61 893,86 |
| – o ograniczonej możliwości dysponowania | | | | |

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.04.2020 – 30.06.2020 (zł)

| | od 01.01.2020 do 30.06.2020 | Od 01.04.2020 do 30.06.2020 | Od 01.01.2019 do 30.06.2019 | Od 01.04.2019 do 30.06.2019 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | PLN | PLN | PLN | PLN |
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 16 067 786,45 | 16 050 588,78 | 10 254 880,08 | 10 125 807,07 |
| – korekty błędów | | | | |
| Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 16 067 786,45 | 16 050 588,78 | 10 254 880,08 | 10 125 807,07 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 1 652 005,00 | 1 652 005,00 | 1 376 671,00 | 1 376 671,00 |
| 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) | | | | |
| – | | | | |
| – | | | | |
| 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 | 1 376 671,00 | 1 376 671,00 |
| 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 | 14 605 156,28 | 14 605 156,28 | 8 665 253,68 | 8 665 253,68 |
| 4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 0,00 | 0,00 | 212 955,40 | 212 955,40 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 212 955,40 | 212 955,40 |
| – objęcia akcji powyżej wartości nominalnej | | | | |
| – z podziału zysku (ustawowo) | 0,00 | | 212 955,40 | 212 955,40 |
| – z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | | | | |
| – | | | | |
| – | | | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – pokrycia straty za 2013 | | | | |
| – rezerwa na różnicę między wartością podatkową i bilansową udziałów/akcji | | | | |
| 4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 14 605 156,28 | 14 605 156,28 | 8 878 209,08 | 8 878 209,08 |
| 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 | | | 212 955,40 | 83 882,39 |
| – korekty błędów | | | | |
| 7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 | 212 955,40 | 83 882,39 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – | 0,00 | 0,00 | | |
| – | | | | |
| – | | | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 212 955,40 | 212 955,40 |
| – podział zysku | | | 212 955,40 | 212 955,40 |
| – | | | | |
| – | | | | |
| 7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -129 073,01 |
| 7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | -189 374,83 | -189 374,83 | 0,00 | 0,00 |
| – korekty błędów | | | | |
| 7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | -189 374,83 | -189 374,83 | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | -17 197,67 | 0,00 | 0,00 |
| – strata za I kwartał 2020 | | -17 197,67 | | |
| – | | | | |
| – | | | | |
| 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 | -189 374,83 | -206 572,50 | 0,00 | 0,00 |
| 7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | | | -129 073,01 |
| 8. Wynik netto | 65 967,01 | 83 164,68 | -217 659,40 | -88 586,39 |
| a) zysk netto | 65 967,01 | 83 164,68 | | |
| b) strata netto | | | 217 659,40 | 88 586,39 |
| c) odpisy z zysku | | | | |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 16 133 753,46 | 16 133 753,46 | 10 037 220,68 | 10 037 220,68 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 16 133 753,46 | 16 133 753,46 | 10 037 220,68 | 10 037 220,68 |

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

W II kwartale 2020 r. Grupa Recykl uzyskała wyższe o 22% przychody w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego, natomiast narastająco, za całe I półrocze 2020 r. przychody wzrosły o 21,6%. Wynik na sprzedaży w II kwartale br. był o 85,7% wyższy niż w II kwartale 2019 r., narastająco za I półrocze 2020 r. wynik był lepszy niż rok temu o 72%. EBITDA była wyższa w raportowanym okresie o 66% w porównaniu z analogicznym okresem 2019 r., narastająco, po dwóch kwartałach wzrost wyniósł 65% w relacji rok do roku. W II kwartale 2020 r. Grupa Recykl wypracowała zysk finansowy netto o prawie 170% wyższy niż w II kwartale roku ubiegłego, narastająco natomiast poprawa wyniku finansowego wyniosła ponad 132% r/r.

Przy wzroście przychodów w II kwartale 2020 r. o 22% vs II kwartał 2019 r. (narastająco 21,6%) koszty działalności operacyjnej w tych samych okresach wzrosły o 17,8%. (narastająco o 18,4%). Przełożyło się to na poprawę wyniku na sprzedaży, wyniku na działalności operacyjnej oraz wyniku finansowego netto i brutto. Głównymi przyczynami poprawy parametrów finansowych było:

1. Uruchomienie pod koniec 2019 r. nowego zakładu w Chelmie. W raportowanym okresie zakład ten osiągnął pełne zdolności produkcyjne, z wyłączeniem produkcji dodatków do mieszanek mineralno – asfaltowych SMA – uruchomienie tej produkcji planowane jest na przełomie III i IV kwartału br.
2. Intensyfikacja działań reklamowych, promocyjnych i marketingowych zarówno w kraju jak i zagranicą skutkująca pozyskaniem nowych klientów głównie w obszarze sprzedaży granulatów SBR.

Działalność w I półroczu 2020 r. była już częściowo prowadzona w warunkach ograniczeń wynikających z rozprzestrzeniania się epidemii wirusa COVID-19, co jednak nie miało w tym okresie znaczącego wpływu na uzyskane wyniki spółek Grupy Recykl i wynik skonsolidowany. Na dzień publikacji niniejszego raportu wpływ epidemii wirusa COVID-19 przejawia się w nieznacznych ograniczeniach i spadku, w stosunku do przyjętych szacunków, przychodów związanych zarówno z eksportem jak i sprzedażą na rynku krajowym granulatów SBR. Sytuacja ta ulega jednak stopniowej poprawie i zauważamy wzrost zamówień zarówno od partnerów z Europy Zachodniej jak i Wschodniej oraz z rynku krajowego. Opóźnieniu, w stosunku do pierwotnych założeń, uległo wprowadzenie na rynek pudru gumowego, co spowodowane było niepewnością dotyczącą rozwoju sytuacji epidemiologicznej za strony naszych kontrahentów i wstrzymaniem, w związku z tym, odbiorów naszego nowego produktu.

Uzyskane w II kwartale 2020 r. oraz narastająco w I półroczu br. wskaźniki rentowności vs analogiczne okresy roku ubiegłego kształtują się następująco:

- rentowność sprzedaży: 9,6% vs 6,3 % w II kwartale 2019 roku (narastająco 8,4% vs 5,9%)
- marża EBIT: 13,7% vs 8,4 % w II kwartale 2019 roku (narastająco 12,6% vs 8,4%)
- marża EBITDA: 27,2% vs 20% w II kwartale 2019 roku (narastająco 26,3% vs 19,4%)
- marża netto (ROS): 10% vs 4,5% w II kwartale 2019 roku (narastająco 8,2% vs 4,3%).

Na znaczącą poprawę przychodów oraz wyników w II kwartale i I półroczu 2020 roku w stosunku do analogicznych okresów 2019 roku wpływ, będący następstwem zdarzeń i podjętych działań opisanych w pkt 1 i 2 powyżej, miały następujące czynniki:

- wyższe o ponad 42% (narastająco ponad 37%) przychody ze sprzedaży produktów z przerobu opon, na co wpływ miał dwukrotny wzrost wolumenu sprzedaży granulatów SBR, prawie 40% wzrost wolumenu sprzedaży złomu stalowego (narastająco 27%) i prawie 60% (narastająco ponad 32%) wzrost wolumenu sprzedaży paliw alternatywnych. Skala

wzrostów wolumenów sprzedaży pozwoliła skompensować z nadwyżką kilkuprocentowe niewielkie spadki cen poszczególnych produktów,

- wzrost przychodów z tytułu wykonanie usługi recyklingu i odzysku opon rzędu ponad 60% (narastająco prawie 67%), będący wynikiem większego wolumenu sprzedanej usługi jak i wyższych cen,
- utrzymanie przychodów z tytułu usługi zbiórki opon i świadczenia usług transportowych na poziomie porównywalnym do uzyskanego w tych samych okresach roku ubiegłego,
- wzrost o około 60% pozostałej sprzedaży w tym głównie usługi zbiórki i przyjęcia opon oraz odbioru odpadów innych niż opony. Wzrost ten skompensował z nadwyżką spadek o ponad 60% przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów,
- utrzymywanie na możliwie niskim poziomie kosztów jednostkowych wytwarzania produktów poprzez dalszy wzrost skali produkcji.

Zarząd Emitenta biorąc pod uwagę uzyskane wyniki finansowe oraz warunki rynkowe związane z epidemią COVID-19, w jakich wyniki te zostały uzyskane, pozytywnie ocenia raportowany okres.

Strategia rozwoju Grupy 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 25 000 - 30 000 t. Strategia dalszego rozwoju Grupy nie zakłada wzrostu tych wolumenów.
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. Wzrost o około 30% produkcji czystych granulatów SBR dzięki zakończeniu inwestycji w Chemie, osiągnięcie mocy produkcyjnych na poziomie 40 000 t. rocznie w 2020 r. i utrzymanie jej w latach kolejnych.
4. Pozyskanie nowych odbiorców (w tym zagranicznych) granulatów SBR z utrzymaniem struktury udziału producentów wyrobów gotowych względem odbiorców sezonowych (nawierzchnie sportowe) na poziomie 75/25,
5. Podejmowanie stałych działań zmierzających do większego udziału w przychodach opon nadających się do dalszej odsprzedaży, w 2019 r. było to poniżej 1% - plan docelowy 5%.
6. Dalsza dywersyfikacja zastosowań czystego granulatu i wykorzystanie perspektywicznego rynku poprzez wspólne prace z wytwórniami 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 przejście producenta wyrobów gotowych, W tym celu powstała w kwietniu 2018 r. spółka Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o. z 50% udziałem Recykl O.O.S.A. której podstawowym przedmiotem działalności jest produkcja szerokiego asortymentu wyrobów gotowych bazujących na granulatach gumowych SBR. 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,

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 uzyskał finansowanie z WFOŚiGW (fakt ten był raportowany raportem bieżącym nr 8/2017), a w ramach realizowanej inwestycji w Chelmie Emitent uzyskał zgodę PARP na dodatkowy zakup środków transportu do przewozu opon.
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. Projekt realizowany przez Grupę Recykl został zakończony i rozliczony z NCBiR, projekt realizowany przez Recykl O.O.S.A. jest kontynuowany – jego zakończenie planowane jest w 2020 r.
12. Rozpoczęcie produkcji i sprzedaży wysoko marżowego, innowacyjnego dodatku do mieszanek mineralno – asfaltowych – w ramach realizowanej inwestycji w Chelmie.

Zakładane efekty:

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

6. INFORMACJA ODNOŚNIE PROGNOZ FINANSOWYCH

Emitent oraz Grupa Kapitałowa nie publikowały prognoz finansowych na 2020 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, 12 sierpnia 2020 roku