



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

**Skonsolidowany i jednostkowy raport kwartalny za IV kw. 2022**  
**tj. za okres od 01.10.2022 do 31.12.2022 roku**

Śrem, 13 lutego 2023 roku

**SPIS TREŚCI**

1.	PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE.....	3
2.	WYBRANE DANE FINANSOWE .....	9
3.	SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE .....	12
4.	SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE .....	21
5.	KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W KWARTALE .....	27
6.	INFORMACJA ODNOŚNIE PROGNOZ FINANSOWYCH.....	30
7.	OŚWIADCZENIE ZARZĄDU EMITENTA .....	31

## 1. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

### Informacje ogólne

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

### Podstawa prawna utworzenia Spółki

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

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

### Przedmiot działalności Grupy Kapitałowej RECYKL

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

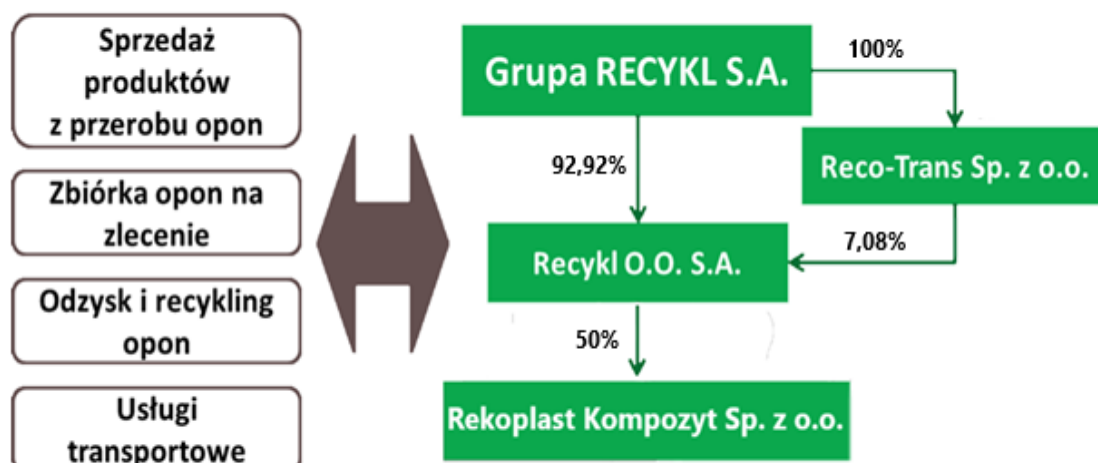
### Struktura organizacyjna

Grupa RECYKL S.A. jest spółką dominującą Grupy Kapitałowej, którą na dzień 31 grudnia 2022 r. tworzyły spółki (podlegające konsolidacji):

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

Działalność w zakresie usług odzysku i recyklingu opon, ich przerobu oraz sprzedaży produktów, realizowana jest przez spółkę RECYKL Organizacja Odzysku S.A. Spółka Reco-Trans Sp. z o.o. prowadzi zbiórkę opon na zlecenie i świadczy usługi transportowe. W 2018 roku powołana została nowa spółka wchodząca w skład Grupy Kapitałowej: Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o. z siedzibą w Ocieszynie. Podmiot powołano w celu realizacji współpracy z dotychczasowym kontrahentem: Pro Plast EPP Sp. z o.o. Sp. kom. w zakresie wspólnego przedsięwzięcia - realizacji inwestycji w nabycie i uruchomienie linii produkcyjnej oraz rozpoczęcie produkcji wyrobów gotowych w oparciu o granulaty 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 31 grudnia 2022 roku, liczba zatrudnionych w formule umowy o pracę u Emitenta wynosi 15 osób (w przeliczeniu 14,13 etatu), natomiast w Grupie Kapitałowej w ww. formule jest zatrudnionych 294 osoby (w przeliczeniu na etaty: 278,14).

### 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%
<b>Razem:</b>	<b>1 652 005</b>	<b>100,00%</b>	<b>2 137 005</b>	<b>100,00%</b>

### Rynek zużytych opon

Dynamiczny rozwój komunikacji samochodowej, zarówno osobowej jak i towarowej na świecie powoduje powstawanie coraz większej ilości zużytych opon, które w znaczącym stopniu obciążają środowisko naturalne. W Unii Europejskiej nie ma jednolitych przepisów w zakresie wymogów ilościowych zagospodarowania zużytych opon. W większości krajów zagospodarowaniu podlega całość użytkowanych opon, przy czym w różnym stopniu podlegają one odzyskowi oraz recyklingowi materiałowemu.

Polska jest jednym z największych rynków motoryzacyjnych w Europie, a tym samym należy do czołówki krajów, w których zużywa się duże ilości opon. Ze względu na przepisy dotyczące ochrony środowiska, nie mogą być one magazynowane na składowiskach, zarówno w postaci całych opon, jak i w formie rozdrobnionej.

W Polsce, podobnie jak w wielu innych krajach Unii Europejskiej, przyjęto zasadę odpowiedzialności producentów i importerów opon za ich zagospodarowanie po zakończeniu użytkowania. Ustawa o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej i opłacie depozytowej, nakłada na nich obowiązek zapewnienia określonych poziomów odzysku i recyklingu odpadów poużytkowych. W latach 2008-2020 wymagany poziom odzysku wynosił 75% masy wprowadzonych na rynek krajowy opon, przy czym z tych 75%, minimum 15% powinno zostać poddane recyklingowi, a do 60% - innej formie odzysku.

W Polsce, co roku powstaje około 200 tys. ton zużytych opon, które należy w sposób ekologiczny zagospodarować. Ze względu na zmniejszenie wagi opony w skutek jej użytkowania, obowiązek odzysku w praktyce dotyczy niemal wszystkich sprzedanych w kraju opon, tj. około 220 tys. ton.

Obowiązek ten może być realizowany samodzielnie przez producentów i importerów opon lub za pośrednictwem organizacji odzysku. Niezrealizowanie nałożonego na importerów i producentów obowiązku odzysku i recyklingu zużytych opon, powoduje konieczność wniesienia opłaty produktowej obliczonej, jako iloczyn różnicy pomiędzy wymaganym, a osiągniętym poziomem odzysku i recyklingu oraz stawki opłaty produktowej ustalonej na dany rok przez Ministra Środowiska. Przykładowo wysokość wskazanej opłaty w 2022 roku dla nowych opon pneumatycznych z gumy, stosowanych w samochodach osobowych wynosiła 2,20 zł za 1 kg wprowadzonych do obrotu opon.

Po nałożeniu na producentów i importerów obowiązku poddania odzyskowi i recyklingowi zużytych opon, największe podmioty działające na polskim rynku tj. Bridgestone, Continental, Dębica, Goodyear, Michelin i Pirelli założyły spółkę Centrum Utylizacji Opon Organizacja Odzysku S.A., której celem było stworzenie ogólnokrajowego systemu zbiórki i przewozu zużytych opon oraz ich odzysk i recykling. Obecnie Centrum Utylizacji Opon posiada około 65-proc. udział w rynku i jest największym podmiotem organizującym zbiórkę i odzysk zużytych opon w Polsce. W ramach prowadzonej działalności Centrum Utylizacji Opon współpracuje z punktami powstawania odpadów na terenie całego kraju oraz z kilkoma operatorami logistycznymi, cementowniami, firmami recyklingowymi oraz z ciepłownią. Centrum Utylizacji Opon współpracuje m.in. ze spółkami z Grupy Kapitałowej.

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

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

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

Odzysk energetyczny polega na wykorzystaniu zużytych opon, jako alternatywne paliwo w procesie spalania i uzyskiwania energii cieplnej. Podczas współspalania wytwarzane jest ciepło wykorzystywane np. przy wypalaniu klinkieru w piecach cementowych lub do wytwarzania pary w elektrociepłowniach. Współspalanie opon prowadzi obecnie w Polsce siedem cementowni. Recykl Organizacja Odzysku S.A. współpracuje w tym zakresie praktycznie z wszystkimi cementowniami współpalającymi zużyte opony w swoich instalacjach.

W Polsce jedyną metodą stosowaną dla potrzeb recyklingu materiałowego jest mechaniczna metoda rozdrabniania w temperaturze otoczenia. Recykling materiałowy wymaga odzyskania z opon składników, które posłużyły do ich produkcji. W pierwszej fazie opony należy pociąć i rozdrobnić. W mechanicznym procesie rozdrabniania uzyskuje się różnej wielkości cząsteczki gumy: pył gumowy, miął gumowy, granulaty, chipsy lub strzępy (klasyfikacja materiałów ze zużytych opon wg CEN Workshop Agreement (CWA) 14243). W wyniku mechanicznego przerobu zużytych opon oprócz gumy, uzyskuje się również stal oraz odpady tekstylne.

Obecnie w kraju Grupa Kapitałowa RECYKL jest największym podmiotem wytwarzającym granulaty gumowe ze zużytych opon. Poza nim rynek jest rozproszony i funkcjonuje na nim siedem mniejszych podmiotów.

### **Sprzedaż Grupy Kapitałowej RECYKL:**

Grupa Kapitałowa osiąga przychody ze sprzedaży w czterech podstawowych obszarach:

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

## **Sprzedaż produktów z przerobu opon**

Najważniejszymi produktami finalnymi przerobu zużytych opon są:

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

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

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

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

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

## **Usługa odzysku i recyklingu opon**

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

## **Zbiórka opon na zlecenie**

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

## **Usługi transportowe**

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

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

## **Przewagi konkurencyjne**

Do głównych przewag konkurencyjnych Grupy Kapitałowej RECYKL należą:

- Pozycja największego w kraju wytwórcy granulatów gumowych ze zużytych opon,
- Posiadanie technologii do przetwarzania opon ponadgabarytowych uzyskiwanych z wykorzystaniem własnej sieci zbiórki – Grupa Kapitałowa jest jedynym podmiotem w kraju łączącym te dwa elementy (rynek zużytych opon ponadgabarytowych szacowany jest na około 10 tys. ton rocznie),
- Wysoka jakość produktów – Grupa Kapitałowa posiada zaawansowane technologicznie linie produkcyjne do przetwarzania zużytych opon pozwalające uzyskać niezawierający zanieczyszczeń granulaty 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 – umożliwi to ograniczenie kosztów transportu granulatu,
- Posiadanie jedynej instalacji w kraju do doczyszczania kordu stalowego, otrzymanego podczas mechanicznego procesu rozdrabniania opon.

Zapotrzebowanie na czysty granulát gumowy wzrasta z uwagi na stale rosnące zapotrzebowanie ze strony producentów różnych produktów gotowych. Produkt znajduje także zastosowanie w powstających obiektach sportowych, jak i przy 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	IVQ 2022	IVQ 2021	Dynamika [%]	2022	2021	Dynamika [%]	IVQ 2022	IVQ 2021	2022	2021
Sprzedaż produktów z przerobu opon	16 545	13 793	19,95	65 246	55 628	17,29	58,8	61,6	60,0	64,5
Wykonanie usługi odzysku i recyklingu opon	6 081	3 942	54,26	20 882	13 189	58,33	21,6	17,6	19,2	15,3
Prowadzenie zbiórki opon na zlecenie	1 029	909	13,20	4 081	3 598	13,42	3,7	4,1	3,8	4,2
Usługi transportowe	1 219	896	36,05	4 628	3 829	20,87	4,3	4,0	4,3	4,4
Sprzedaż towarów i materiałów	342	359	-4,74	1 293	1 276	1,33	1,2	1,6	1,2	1,5
Pozostała sprzedaż	3 039	2 466	23,24	12 585	10 853	15,96	10,8	11,0	11,6	12,6
Zmiana stanu produktu	-106	18		95	-2 119		-0,4	0,1	0,1	-2,5
<b>SUMA</b>	<b>28 149</b>	<b>22 383</b>	<b>25,76</b>	<b>108 810</b>	<b>86 254</b>	<b>26,15</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
Struktura sprzedaży produktów z przerobu opon (w tonach)							Udział ilościowy w sprzedaży produktów (%)			
Paliwa alternatywne	13 309	11 442	16,32	50 393	43 922	14,73	44,4	45,4	44,3	41,2
Czysty granulát SBR + puder gumowy	12 231	9 774	25,14	45 633	46 515	-1,90	40,8	38,7	40,1	43,6
Czysty złom stalowy	4 467	4 013	11,31	17 716	16 157	9,65	14,9	15,9	15,6	15,2
<b>SUMA</b>	<b>30 007</b>	<b>25 229</b>	<b>18,94</b>	<b>113 742</b>	<b>106 594</b>	<b>6,71</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

Na znaczący wzrost przychodów i wyników uzyskanych w IV kwartale 2022 r. w porównaniu z IV kwartałem 2021 r. wpływ miały następujące czynniki:

- Wyższe o prawie 20% przychody za sprzedaży produktów z przerobu opon, na co składały się wyższe wolumeny sprzedanych paliw alternatywnych (o 16%), granulatu gumowego SBR (o 25%), czystego złomu stalowego (o 11%) oraz wyższe ceny granulatów SBR i paliw alternatywnych, które skompensowały spadek cen złomu stalowego.
- Wzrost o 54% przychodów z tytułu wykonania usługi recyklingu i odzysku opon będący wynikiem większego wolumenu sprzedanej usługi jak i wyższych cen,
- Wzrost o 36% przychodów ze sprzedaży usług transportowych, będący wynikiem wyższych cen usług transportowych jak i zwiększania floty samochodowej świadczącej te usługi,
- Wzrost o ponad 13% przychodów ze sprzedaży usługi zbiórki opon,
- Wzrost przychodów na pozostałej sprzedaży (w tym przychodów z tytułu odbioru i przyjęcia opon) o ponad 23%.

**Istotne wydarzenia 2022 roku:**

- I kwartał 2022 roku:
  - Wybuch wojny w Ukrainie wywołany agresją Rosji i jej wpływ na Grupę Recykl:
    - Podjęliśmy decyzję o zawieszeniu współpracy handlowej z klientami z Rosji i Białorusi,
    - Trudna sytuacja w Ukrainie uniemożliwia nam sprzedaż granulatów gumowych na tym rynku – wolumeny produktów z zakładu w Chełmie kierujemy na rynek polski,
    - Głównym ryzykiem jest wzrost kosztów energii wywołany inflacją (na 2022 rok mieliśmy zabezpieczone stałe ceny odbioru energii poza zakładem w Chełmie gdzie od początku roku kupowaliśmy energię na giełdzie),
    - Wpłaciliśmy kwotę 10 tys. EUR na potrzeby pomocy humanitarnej uchodźcom z Ukrainy,
    - Jesteśmy otwarci na zatrudnienie naszych wschodnich sąsiadów w naszych zakładach.
- II kwartał 2022 roku:
  - Decyzja Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z 27 czerwca o wypłacie pierwszej w historii działalności Grupy dywidendy w wys. 826.002,50 zł, tj./ 0,50 zł na akcję. Dzień dywidendy został wyznaczony na 8 lipca, a jej wypłaty – 30 września.
- IV kwartał 2022 roku:
  - Realizacja inwestycji w Chełmie:
    - Rozpoczęcie rozruchu drugiej linii do produkcji granulatów gumowych w Chełmie (podwojenie rocznych wolumeny produkcji).
    - Podpisanie z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej umowy o dofinansowanie w formie pożyczki projektu: „Rozbudowa linii przetwórstwa opon poprzez zakup linii granulacji i doczyszczania granulatu gumowego w zakładzie produkcyjnym Recykl Organizacja Odzysku S.A. w Chełmie”. Całkowity koszt netto realizacji Projektu wynosi 14,4 mln zł. Kwota pożyczki udzielonej przez NFOŚiW wynosi 8,64 mln zł, bezzwrotnej dotacji: 4,32 mln zł, a pozostałą kwotę stanowią środki własne. Finansowanie pożyczkowe z NFOŚiW zostało w pełni uruchomione w grudniu 2022 r.
  - Zainicjowanie budowy farmy fotowoltaicznej o mocy 2 MW na potrzeby zakładu w Śremie.
  - Podpisanie nowych umów z Centrum Utylizacji Opon:
    - Okres umów obejmuje lata 2023-25 z Centrum Utylizacji Opon i dotyczy świadczenia usług logistycznych i odzysku zużytych opon,
    - Ich łączna wartość wynosi ok. 28 mln zł, z czego na rok 2023 szacowane obroty mogą być o ok. 10% wyższe r/r, obejmując wolumen 28 tys. opon,
    - Współpraca z CUO zapewnia ok. 20% rocznej podaży surowca, pozostałą część odpadów Grupa pozyskuje poprzez własną ogólnopolską sieć zbiórki i import z zagranicy.
  - Podpisanie umów na dostawę energii dla Zakładu w Krośnie Odrzańskim na 2023 i w Śremie na lata 2023 – 2024 w stałych cenach. Energia dla zakładu w Chełmie, podobnie jak w 2022 r. będzie kupowana na giełdzie.



## 2. WYBRANE DANE FINANSOWE

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

### Grupa Kapitałowa RECYKL

#### Wybrane kwartalne dane skonsolidowane (tys. zł)

Wyszczególnienie	01.10.2022 - 31.12.2022	01.10.2021 - 31.12.2021
przychody ze sprzedaży	28 149	22 383
zysk / strata ze sprzedaży	2 711	3 044
EBITDA	6 024	5 217
zysk / strata na działalności operacyjnej	3 410	2 906
zysk / strata brutto	1 629	2 327
zysk / strata netto	532	144
Amortyzacja	2 614	2 311

Wyszczególnienie	31.12.2022	31.12.2021
aktywa razem	182 002	143 626
aktywa trwałe	152 832	118 457
należności długoterminowe	0	0
aktywa obrotowe	29 169	25 169
należności krótkoterminowe	23 276	15 708
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 357	5 069
kapitały własne	51 570	44 816
kapitał podstawowy	1 652	1 652
zobowiązanie długoterminowe	48 418	32 364
-w tym kredyty i pożyczki	33 895	25 332
- w tym inne zobowiązania finansowe (leasingi)	14 479	6 987
zobowiązania krótkoterminowe	44 559	32 753
-w tym kredyty i pożyczki	11 589	8 723
- inne zobowiązania finansowe w tym:	14 477	8 813
- leasing	5 509	3 631
- faktoring	8 968	5 182

## Grupa Recykl S.A.

## Wybrane kwartalne dane jednostkowe (tys. zł)

Wyszczególnienie	01.10.2022 - 31.12.2022	01.10.2021 - 31.12.2021
przychody ze sprzedaży	1 232	1 040
zysk / strata ze sprzedaży	53	- 138
zysk / strata na działalności operacyjnej	51	- 140
zysk / strata brutto	51	789
zysk / strata netto	-9	662
Amortyzacja	0	0

Wyszczególnienie	31.12.2022	31.12.2021
aktywa razem	19 569	19 843
aktywa trwałe	18 263	18 248
należności długoterminowe	0	0
aktywa obrotowe	1 306	1 596
należności krótkoterminowe	1 244	1 041
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	19	516
kapitały własne	17 143	17 712
kapitał podstawowy	1 652	1 652
zobowiązanie długoterminowe	0	0
-w tym kredyty i pożyczki	0	0
zobowiązania krótkoterminowe	746	492
-w tym kredyty i pożyczki	0	0

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

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>IV kw. 2022 01.10.2022 – 31.12.2022</b>	<b>IV kw. 2021 01.10.2021 - 31.12.2021</b>	<b>Zmiana</b>
<b>przychody ze sprzedaży</b>	28 149	22 383	26 %
<b>zysk / strata ze sprzedaży</b>	2 711	3 044	-11%
<b>EBITDA</b>	6 024	5 217	15%
<b>zysk / strata na działalności operacyjnej</b>	3 410	2 906	17%
<b>zysk / strata brutto</b>	1 629	2 327	-30%
<b>zysk / strata netto</b>	532	144	269%

### 3. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

- Skonsolidowanego bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2022 roku,
- Skonsolidowanego rachunku zysków i strat za okres od 01.10.2022 roku – 31.12.2022 roku,
- Skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.10.2022 roku – 31.12.2022 roku,
- Skonsolidowanego zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 01.10.2022 roku – 31.12.2022 roku.

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

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

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

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

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

#### Skonsolidowany bilans na dzień 31.12.2022 – Aktywa (zł)

AKTYWA		31.12.2022	31.12.2021
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>152 832 450,02</b>	<b>118 456 606,13</b>
A I.	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>857 318,60</b>	<b>1 329 692,97</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	637 890,27	1 262 146,47
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	219 428,33	67 546,50
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-	-
A II.	<b>Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>2 785 723,40</b>	<b>3 149 078,62</b>
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	2 785 723,40	3 149 078,62
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
A III.	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>144 459 021,56</b>	<b>108 847 007,64</b>
1.	<b>Środki trwałe</b>	<b>125 414 048,99</b>	<b>99 018 285,22</b>
a)	grunty własne	5 523 757,80	3 032 502,98
b)	budynki, budowle i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	47 102 035,24	44 076 901,91
c)	urządzenia techniczne i maszyny	64 894 092,33	45 946 955,50
d)	środki transportu	7 571 907,74	5 695 090,98
e)	inne środki trwałe	322 255,88	266 833,85
2	Środki trwałe w budowie	18 769 005,71	8 758 412,01
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	275 966,86	1 070 310,41
A IV.	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Od pozostałych jednostek	-	-
A V.	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>3 320 162,64</b>	<b>2 675 514,98</b>

1.	Nieruchomości	2 191 626,00	2 191 626,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 128 536,64	483 888,98
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
-	udziały i akcje wyceniane metodą praw własności	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	545 748,64	463 888,98
-	udziały i akcje	545 748,64	463 888,98
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	w pozostałych jednostkach	582 788,00	20 000,00
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	582 788,00	20 000,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
A			
VI.	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	1 410 223,82	2 455 311,92
1.	Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	1 204 232,00	2 292 967,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	205 991,82	162 344,92
B.	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>29 169 422,39</b>	<b>25 169 113,38</b>
B I.	<b>Zapasy</b>	<b>2 960 482,49</b>	<b>3 927 255,87</b>
1.	Materiały	2 107 419,19	3 205 707,25
2.	Półfabrykaty i produkty w toku	-	-
3.	Produkty gotowe	682 308,70	587 544,25
4.	Towary	4 563,88	5 236,21
5.	Zaliczki na poczet dostaw	166 190,72	128 768,16
B II.	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>23 275 559,35</b>	<b>15 708 038,29</b>
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	540 924,56	409 063,12
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	340 924,56	184 063,12
-	do 12 miesięcy	340 924,56	184 063,12
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	200 000,00	225 000,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	22 734 634,79	15 298 975,17
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	21 282 647,20	14 196 743,85
-	do 12 miesięcy	21 282 647,20	14 196 743,85
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	708 931,15	367 394,32
c)	inne	743 056,44	734 837,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
B	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2 498 118,35</b>	<b>5 162 804,82</b>

III.			
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 498 118,35	5 162 804,82
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	140 697,00	93 980,91
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	140 697,00	93 980,91
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 357 421,35	5 068 823,91
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 357 421,35	5 068 823,91
-	inne środki pieniężne	-	-
-	inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
B		435 262,20	371 014,40
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-
D.	Udziały ( akcje ) własne	-	-
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>182 001 872,41</b>	<b>143 625 719,51</b>

## Skonsolidowany bilans na dzień 31.12.2022 – Pasywa (zł)

PASywa		31.12.2022	31.12.2021
A.	<b>KAPITAŁ WŁASNY</b>	<b>51 569 888,93</b>	<b>44 815 532,00</b>
A.I.	Kapitał podstawowy	1 652 005,00	1 652 005,00
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy , w tym:	40 337 524,50	31 701 060,32
	nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością udziałów (akcji )	5 723 947,20	5 723 947,20
A III.	Kapitał ( fundusz ) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
A IV.	Pozostałe kapitały (fundusze ) rezerwowe, w tym:	2 000 000,00	-
	- tworzone zgodnie z umową/statutem spółki	2 000 000,00	-
A V.	Różnice kursowe z przeliczenia	-	-
A VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
A VII.	Zysk (strata) netto	7 580 359,43	11 462 466,68
A VIII.	Odpisy netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B	<b>KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI</b>	-	-
C	<b>UJEMNA WARTOŚĆ FRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	-	-
C I.	Ujemna wartość firmy – jednostki zależne	-	-

<b>C II.</b>	<b>Ujemna wartość firmy – jednostki współzależne</b>	-	
<b>D</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>130 431 983,48</b>	<b>98 810 187,51</b>
<b>D I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>4 167 391,42</b>	<b>2 576 702,78</b>
1.	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	1 606 579,00	1 400 398,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 428 012,42	1 044 004,77
-	długoterminowa	232 000,00	200 000,00
-	krótkoterminowa	1 196 012,42	844 004,77
3.	Pozostałe rezerwy	1 132 800,00	132 300,01
-	długoterminowe	-	-
-	krótkoterminowe	1 132 800,00	132 300,01
<b>D II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>48 417 797,89</b>	<b>32 364 069,00</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	48 417 797,89	32 364 069,00
-	kredyty i pożyczki	33 894 834,29	25 331 671,29
-	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
-	inne zobowiązania finansowe	14 479 475,72	6 986 909,83
-	inne	43 487,88	45 487,88
<b>D III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>44 559 196,59</b>	<b>32 753 419,40</b>
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	44 559 196,59	32 753 419,40
a)	kredyty i pożyczki	11 589 064,18	8 722 868,86
b)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	14 477 408,64	8 813 159,96
d)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 068 775,91	10 677 645,01
-	do 12 miesięcy	11 068 775,91	10 677 645,01
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	160 957,37	-
f)	zobowiązania wekslowe	-	-
g)	z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 889 282,92	3 046 153,71
h)	z tyt. wynagrodzeń	1 558 874,37	1 303 100,42
i)	inne	2 814 833,20	190 491,44
4.	Fundusze specjalne	-	-
<b>D IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>33 287 597,58</b>	<b>31 115 996,33</b>
1.	Ujemna wartość firmy	9 131 723,35	8 142 071,16
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	24 155 874,23	22 973 925,17
-	długoterminowe	18 378 655,59	20 578 611,06
-	krótkoterminowe	5 777 218,64	2 395 314,11
	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>182 001 872,41</b>	<b>143 625 719,51</b>

## Skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres 01.10.2022 – 31.12.2022 (zł)

Wyszczególnienie		01.01.2022 – 31.12.2022	01.10.2022- 31.12.2022	01.01.2021-31.12.2021	01.10.2021 – 31.12.2021
<b>A.</b>	<b>PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANIE Z NIMI, w tym:</b>	<b>108 810 448,21</b>	<b>28 149 242,62</b>	<b>86 254 316,31</b>	<b>22 382 706,21</b>
	- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	-	-	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	107 423 000,62	27 913 482,33	87 096 919,39	22 004 918,90
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	94 764,45	- 106 180,50	- 2 118 606,30	18 380,65
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 292 683,14	341 940,79	1 276 003,22	359 406,66
<b>B.</b>	<b>KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>95 851 410,39</b>	<b>25 438 175,17</b>	<b>71 612 931,22</b>	<b>19 338 206,39</b>
I.	Amortyzacja	10 123 290,29	2 613 741,21	9 312 725,36	2 311 072,68
II.	Zużycie materiałów i energii	38 969 326,51	10 462 072,69	26 063 445,74	7 548 788,45
III.	Usługi obce	14 624 498,64	3 611 692,59	10 393 936,66	2 175 145,29
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	1 979 327,39	536 453,13	1 773 187,24	468 372,13
	- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V.	Wynagrodzenia	24 319 353,53	6 536 082,38	19 241 068,38	5 543 583,45
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 642 118,36	1 361 204,73	3 554 023,90	950 909,63
	- emerytalne	2 004 441,08	863 125,82	1 586 847,54	556 080,16
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 008 228,89	265 137,66	1 077 763,51	261 036,35
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	185 266,78	51 790,78	196 780,43	79 298,41
<b>C.</b>	<b>ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>12 959 037,82</b>	<b>2 711 067,45</b>	<b>14 641 385,09</b>	<b>3 044 499,82</b>
<b>D.</b>	<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>3 696 971,70</b>	<b>1 159 587,56</b>	<b>2 852 034,00</b>	<b>685 760,68</b>
I.	Zyski z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	7 199,53	-	-	-
II.	Dotacje	2 135 336,64	664 976,09	2 235 795,53	704 175,77
III.	Aktualizacje wartości aktywów niefinansowych	181 506,86	154 838,23	60 835,07	23 612,30
IV.	Inne przychody operacyjne	1 372 928,67	339 773,24	555 403,40	42 027,39
<b>E.</b>	<b>POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>2 196 939,46</b>	<b>460 921,64</b>	<b>1 162 320,22</b>	<b>824 486,91</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	184 498,36	119 627,09
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	181 079,57	181 079,57	541 355,08	541 355,08
III.	Inne koszty operacyjne	2 015 859,89	279 842,07	436 466,78	163 504,74
<b>F.</b>	<b>ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>14 459 070,06</b>	<b>3 409 733,37</b>	<b>16 331 098,87</b>	<b>2 905 773,59</b>
<b>G.</b>	<b>PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>72 951,32</b>	<b>- 235 329,76</b>	<b>10 773,46</b>	<b>- 304 561,07</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Odsetki uzyskane, w tym:	72 951,32	61 102,82	10 773,46	3 858,75
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V.	Inne	-	- 296 432,58	-	- 308 419,82
<b>H.</b>	<b>KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>3 714 280,39</b>	<b>1 209 703,16</b>	<b>1 695 187,05</b>	<b>501 405,03</b>
I.	Odsetki, w tym:	2 941 318,37	756 697,09	1 326 916,57	325 102,56
	- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
III.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V.	Inne	772 962,02	453 006,07	368 270,48	176 302,47
<b>I.</b>	<b>ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>J.</b>	<b>ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H+/-I)</b>	<b>10 817 740,99</b>	<b>1 964 700,45</b>	<b>14 646 685,28</b>	<b>2 099 807,49</b>
<b>K.</b>	<b>WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
<b>L.</b>	<b>ODPIS WARTOŚCI FIRMY</b>	<b>363 355,22</b>	<b>90 838,79</b>	<b>363 355,22</b>	<b>90 838,79</b>
I.	Odpis wartości firmy – jednostki zależne	363 355,22	90 838,79	363 355,22	90 838,79
II.	Odpis wartości firmy – jednostki współzależne	-	-	-	-
<b>M.</b>	<b>ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I.	Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne	-	-	-	-
II.	Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne	-	-	-	-
<b>N.</b>	<b>ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>O.</b>	<b>ZYSK/STRATA BRUTTO (J+/-K-L+M+/-N)</b>	<b>9 911 245,43</b>	<b>1 628 563,01</b>	<b>14 341 587,68</b>	<b>2 327 133,30</b>
<b>P.</b>	<b>PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>2 330 886,00</b>	<b>1 096 574,00</b>	<b>2 879 121,00</b>	<b>2 182 634,00</b>
<b>Q.</b>	<b>POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU / ZWIĘKSZENIA STRĄTY</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>R.</b>	<b>ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>S.</b>	<b>ZYSK/STRATA NETTO (O-P-Q+/-R)</b>	<b>7 580 359,43</b>	<b>531 989,01</b>	<b>11 462 466,68</b>	<b>144 499,30</b>



## Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.10.2022 – 31.12.2022 (zł)

Wyszczególnienie		01.01.2022- 31.12.2022	01.10.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021	01.10.2021- 31.12.2021
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I.</b>	<b>Wynik finansowy netto</b>	7 580 359,43	531 989,01	11 462 466,68	144 499,30
<b>II.</b>	<b>Korekty o pozycje:</b>	14 402 173,51	716 262,40	12 868 415,20	10 442 589,46
1.	Zyski (straty) mniejszości				
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	543 140,34	245 298,65	-58 257,62	233 045,34
3.	Amortyzacja	10 123 290,29	2 613 741,21	9 312 725,36	2 311 072,68
4.	Odpisy wartości firmy	363 355,22	90 838,79	363 355,22	90 838,81
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy				
6.	Zyski /straty z różnic kursowych				
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 868 367,05	695 594,27	1 278 918,88	323 236,72
8.	Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	- 7 199,53		599 096,36	119 627,09
9.	Zmiana stanu rezerw	1 590 688,64	350 019,65	158 914,91	66 767,91
10.	Zmiana stanu zapasów	966 773,38	904 858,11	219 920,36	-662 464,00
11.	Zmiana stanu należności	- 7 567 521,06	1 133 812,73	-1 892 023,04	4 394 324,43
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	2 368 837,63	- 5 683 318,77	4 338 666,58	3 658 719,98
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 152 441,55	365 417,76	-1 452 901,81	-92 579,50
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej				
	<b>III. Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>21 982 532,94</b>	<b>1 248 251,41</b>	<b>24 330 881,88</b>	<b>10 587 088,76</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I.</b>	<b>I. Wpływy</b>	<b>72 951,32</b>	<b>61 102,82</b>	<b>410 489,91</b>	<b>441 567,45</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			406 705,61	406 705,61
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	72 951,32	61 102,82	3 784,30	34 861,84
a)	w jednostkach powiązanych	-			
b)	w pozostałych jednostkach:	72 951,32	61 102,82	3 784,30	34 861,84
-	- zbycie aktywów finansowych	-	-		
-	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-		
-	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-		
-	- odsetki	72 951,32	61 102,82	3 784,30	34 861,84
-	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-		
4.	4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>35 930 101,58</b>	<b>14 383 357,74</b>	<b>16 261 070,70</b>	<b>8 455 903,46</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	35 238 737,83	14 372 471,74	15 554 089,79	8 455 903,46
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	691 363,75	10 886,00	706 980,91	-
a)	w jednostkach powiązanych	81 859,66	-	613 000,00	
b)	w pozostałych jednostkach:	609 504,09	10 886,00	93 980,91	-
-	- nabycie aktywów finansowych	-	-		
-	- udzielone pożyczki długoterminowe	609 504,09	10 886,00	93 980,91	
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-		
	<b>III. Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej (I - II)</b>	<b>- 35 857 150,26</b>	<b>- 14 322 254,92</b>	<b>-15 850 580,79</b>	<b>-8 014 336,01</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>19 075 089,75</b>	<b>14 313 353,10</b>	<b>6 275 809,03</b>	<b>514 994,23</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2.	Kredyty i pożyczki	11 429 358,32	14 111 656,74	6 275 809,03	514 994,23
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-		
4.	Inne wpływy finansowe	7 645 731,43	201 696,36		

<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	7 911 874,99	1 904 700,96	13 258 538,70	1 590 175,56
1.	Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	826 002,50	-		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-			
4.	Splaty kredytów i pożyczek	-		8 061 741,57	
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych			25 850,08	
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	4 144 554,12	1 148 003,87	3 888 243,87	1 232 077,00
8.	Odsetki	2 941 318,37	756 697,09	1 282 703,18	358 098,56
9.	Inne wydatki finansowe	-	-		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)</b>	<b>11 163 214,76</b>	<b>12 408 652,14</b>	<b>-6 982 729,67</b>	<b>-1 075 181,33</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>- 2 711 402,56</b>	<b>- 665 351,37</b>	<b>1 497 571,42</b>	<b>1 497 571,42</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>- 2 711 402,56</b>	<b>- 665 351,37</b>	<b>1 497 571,42</b>	<b>1 497 571,42</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>5 068 823,91</b>	<b>3 022 772,72</b>	<b>3 571 252,49</b>	<b>3 571 252,49</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>2 357 421,35</b>	<b>2 357 421,35</b>	<b>5 068 823,91</b>	<b>5 068 823,91</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-			

## Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.10.2022 – 31.12.2022 (zł)

Wyszczególnienie		01.01.2022- 31.12.2022	01.10.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021	01.10.2021 - 31.12.2021
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>44 815 532,00</b>	<b>51 037 899,92</b>	<b>33 907 823,61</b>	<b>34 775 523,40</b>
	- korekty błędów				
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów</b>	<b>44 815 532,00</b>	<b>51 037 899,92</b>	<b>33 907 823,61</b>	<b>34 775 523,40</b>
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 652 005,00	1 652 005,00	1 652 005,00	1 652 005,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-	-	-
a.	Zwiększenie kapitału (funduszu) podstawowego (z tytułu):	-	-	-	-
	- wydania udziałów (emisji akcji)				
	- .....				
b.	Zmniejszenie kapitału (funduszu) podstawowego (z tytułu):	-	-		
	- umorzenia udziałów (akcji)				
	- ...				
1.2.	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>1 652 005,00</b>	<b>1 652 005,00</b>	<b>1 652 005,00</b>	<b>1 652 005,00</b>
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.	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	-			
a.	Zwiększenie				
b.	Zmniejszenie				
3.1.	<b>Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	31 701 060,32	40 337 524,50	26 126 419,43	31 701 060,32
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	8 636 464,18	-	5 574 640,89	-
a.	Zwiększenie (z tytułu):	8 636 464,18	-	5 574 640,89	-
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej				
	- wycofanie rezerwy na podatek odroczony				
	- podziału zysku (ustawowo)	8 636 464,18		5 129 399,18	
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
	- korekta konsolidacyjna			445 241,71	
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	-	-	-	-
	- pokrycia straty				
	- pokrycie straty z lat ubiegłych w jednostce wycenianej metodą praw własności				
4.2.	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>40 337 524,50</b>	<b>40 337 524,50</b>	<b>31 701 060,32</b>	<b>31 701 060,32</b>
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.	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
6.	Pozostałe kapitały (fundusz) rezerwowe na początek okresu	-	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	2 000 000,00	-	1 000 000,00	1 000 000,00
a.	Zwiększenie (z tytułu):	2 000 000,00	-		
	- ...	2 000 000,00			
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	-	-	1 000 000,00	1 000 000,00
	- dywidenda			1 000 000,00	1 000 000,00
6.2.	<b>Pozostałe kapitały (fundusz) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

7.	Różnice kursowe z przeliczenia				
8.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu				
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	11 462 466,68	7 048 370,42	5 129 399,18	11 317 967,38
	- korekty błędów				
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
8.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	11 462 466,68	7 048 370,42	5 129 399,18	11 317 967,38
a.	Zwiększenie (z tytułu):	-	-	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych				
	- korekta (wynik I kwartału)				
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	11 462 466,68	-	5 129 399,18	0,00
	- podział zysku na kapitał zapasowy	8 636 464,18		5 129 399,18	
	- przeznaczenie zysku na kapitał rezerwowy	2 000 000,00			
	- dywidenda	826 002,50			
8.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	7 048 370,42	-	11 317 967,38
8.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu				
	- korekty błędów				
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			-	-
a.	Zwiększenie (z tytułu):	-	-	-	-
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
	- ...				
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	-	-	-	-
	- inne				
8.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
8.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	7 048 370,42	-	11 317 967,38
9.	Wynik netto roku obrotowego	7 580 359,43	531 989,01	11 462 466,68	144 499,30
a.	zysk netto	7 580 359,43	531 989,01	11 462 466,68	144 499,30
b.	strata netto	-			
c.	odpisy z zysku	-	-		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	51 569 888,93	51 569 888,93	44 815 532,00	44 815 532,00
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	51 569 888,93	51 569 888,93	44 815 532,00	44 815 532,00

#### 4. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

- Jednostkowego bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2022 roku,
- Jednostkowego rachunku zysków i strat za okres od 01.10.2022 roku – 31.12.2022 roku,
- Jednostkowego rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.10.2022 roku – 31.12.2022 roku,
- Jednostkowego zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 01.10.2022 roku – 31.12.2022 roku.

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

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

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

#### Jednostkowy bilans na dzień 31.12.2022 – Aktywa i Pasywa (zł)

BILANS na dzień 31.12.2022					
AKTYWA	31.12.2022 PLN	31.12.2021 PLN	PASYWA	31.12.2022 PLN	31.12.2021 PLN
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>18 263 043,44</b>	<b>18 247 624,44</b>	<b>A. Kapitał własny</b>	<b>17 142 735,84</b>	<b>17 712 373,49</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	I. Kapitał podstawowy	1 652 005,00	1 652 005,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	15 234 365,99	14 578 619,74
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>IV. Pozostałe kapitały rezerwowe</b>		
1. Środki trwałe	0,00	0,00	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			- na udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c) urządzenia techniczne i maszyny			VI. Zysk (strata) netto	256 364,85	1 481 748,75
d) środki transportu			VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe			<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 426 427,24</b>	<b>2 131 061,65</b>
2. Środki trwałe w budowie			<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 680 814,59</b>	<b>1 638 674,23</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 538 339,00	1 538 339,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	110 775,59	68 635,23
1. Od jednostek powiązanych			- długoterminowa	22 000,00	20 000,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			- krótkoterminowa	88 775,59	48 635,23
3. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	31 700,00	31 700,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>18 186 118,44</b>	<b>18 186 118,44</b>	- długoterminowa		
1. Nieruchomości			- krótkoterminowa	31 700,00	31 700,00
2. Wartości niematerialne i prawne			<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>745 612,65</b>	<b>492 387,42</b>
- inne papiery wartościowe			1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- do 12 miesięcy		
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		
- udziały lub akcje			b) inne	0,00	
- inne papiery wartościowe			2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udzielone pożyczki			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- do 12 miesięcy		
4. Inne inwestycje długoterminowe			- powyżej 12 miesięcy		

<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>76 925,00</b>	<b>61 506,00</b>	b) inne		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	76 925,00	61 506,00	3. Wobec pozostałych jednostek	745 612,65	492 387,42
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00		a) kredyty i pożyczki		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>1 306 119,64</b>	<b>1 595 810,70</b>	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>I. Zapasy</b>	<b>11 800,00</b>	<b>11 800,00</b>	c) inne zobowiązania finansowe		
1. Materiały			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	241 415,86	59 190,70
2. Półprodukty i produkty w toku			– do 12 miesięcy	241 415,86	59 190,70
3. Produkty gotowe			– powyżej 12 miesięcy		
4. Towary			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
5. Zaliczki na dostawy	11 800,00	11 800,00	f) zobowiązania wekslowe		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 244 304,20</b>	<b>1 041 442,00</b>	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	315 894,87	296 111,98
1. Należności od jednostek powiązanych	1 228 890,25	1 022 596,22	h) z tytułu wynagrodzeń	142 602,20	122 249,52
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 228 890,25	1 022 596,22	i) inne	45 699,72	14 835,22
– do 12 miesięcy	1 228 890,25	1 022 596,22	3. Fundusze specjalne		
– powyżej 12 miesięcy			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
b) inne			1. Ujemna wartość firmy		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	– długoterminowe		
– do 12 miesięcy			– krótkoterminowe		
– powyżej 12 miesięcy					
b) inne					
2. Należności od pozostałych jednostek	15 413,95	18 845,78			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 153,83	4 503,00			
– do 12 miesięcy	9 153,83	4 503,00			
– powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	5 300,75	13 383,41			
c) inne	959,37	959,37			
d) dochodzone na drodze sądowej					
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>18 761,00</b>	<b>515 849,87</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 761,00	515 849,87			
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	18 761,00	515 849,87			
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	18 761,00	515 849,87			
– inne środki pieniężne					
– inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>31 254,44</b>	<b>26 718,83</b>			
<b>Aktywa razem</b>	<b>19 569 163,08</b>	<b>19 843 435,14</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>19 569 163,08</b>	<b>19 843 435,14</b>

## Jednostkowy rachunek zysków i strat za okres 01.10.2022 – 31.12.2022 (zł)

	do 01.01.2022 do 31.12.2022	IV Kwartał 2022	Od 01.01.2021 do 31.12.2021	IV kwartał 2021
	PLN	PLN	PLN	PLN
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>4 514 888,50</b>	<b>1 232 067,78</b>	<b>4 166 195,70</b>	<b>1 040 289,69</b>
– od jednostek powiązanych	4 514 888,50	1 232 067,78	4 166 195,70	1 040 289,69
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 514 888,50	1 232 067,78	4 166 195,70	1 040 289,69
II. Zmiana stanu produktów				
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 183 915,49</b>	<b>1 179 323,17</b>	<b>3 470 870,03</b>	<b>1 178 247,81</b>
I. Amortyzacja		0,00		
II. Zużycie materiałów i energii	138,89	0,00	4 870,14	4 813,00
III. Usługi obce	1 271 414,79	415 161,27	1 065 001,44	525 719,36
IV. Podatki i opłaty, w tym:	26 163,52	3 196,92	18 533,89	1 935,88
– podatek akcyzowy		0,00		0,00
V. Wynagrodzenia	2 578 352,07	674 963,57	2 126 068,27	580 903,07
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	275 749,23	77 607,45	234 924,04	56 975,53
- emerytalne	132 989,25	36 718,66	115 094,69	27 673,71
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	32 096,99	8 393,96	21 472,25	7 900,97
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>330 973,01</b>	<b>52 744,61</b>	<b>695 325,67</b>	<b>-137 958,12</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>441 399,23</b>	<b>102 341,86</b>	<b>235 342,31</b>	<b>58 600,50</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		
II. Dotacje		0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	441 399,23	102 341,86	235 342,31	58 600,50
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>442 792,39</b>	<b>103 733,83</b>	<b>238 147,25</b>	<b>61 093,35</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00		
III. Inne koszty operacyjne	442 792,39	103 733,83	238 147,25	61 093,35
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>329 579,85</b>	<b>51 352,64</b>	<b>692 520,73</b>	<b>-140 450,97</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>929 200,00</b>	<b>929 200,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	929 200,00	929 200,00
– od jednostek powiązanych		0,00	929 200,00	929 200,00
II. Odsetki, w tym:		0,00	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych		0,00		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00		
V. Inne	0,00	0,00		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>454,98</b>	<b>-530,28</b>
I. Odsetki, w tym:		0,00	454,98	-530,28
– dla jednostek powiązanych		0,00		
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00		
IV. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>329 579,85</b>	<b>51 352,64</b>	<b>1 621 265,75</b>	<b>789 279,31</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne				
II. Straty nadzwyczajne				
<b>K. Zysk (strata) brutto</b>	<b>329 579,85</b>	<b>51 352,64</b>	<b>1 621 265,75</b>	<b>789 279,31</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>73 215,00</b>	<b>60 021,00</b>	<b>139 517,00</b>	<b>127 763,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>				
<b>N. Zysk (strata) netto</b>	<b>256 364,85</b>	<b>-8 668,36</b>	<b>1 481 748,75</b>	<b>661 516,31</b>

## Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.10.2022 – 31.12.2022 (zł)

	Od 01.01.2022 do 31.12.2022 PLN	Od 01.10.2022 do 31.12.2022 PLN	Od 01.01.2021 do 31.12.2021 PLN	Od 01.10.2021 do 31.12.2021 PLN
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>256 364,85</b>	<b>-8 668,36</b>	<b>1 481 748,75</b>	<b>661 516,31</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>72 548,78</b>	<b>17 005,45</b>	<b>-1 899 263,99</b>	<b>-1 080 540,19</b>
1. Amortyzacja	0,00			
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	-928 745,02	-929 730,28
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5. Zmiana stanu rezerw	42 140,36	42 140,36	1 181,03	1 181,03
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	-7 380,00	-11 800,00	1 895,00
7. Zmiana stanu należności	-202 862,20	-264 135,34	-816 053,17	-235 569,58
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	253 225,23	286 142,72	-134 481,64	103 286,31
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-19 954,61	-39 762,29	-9 365,19	-21 602,67
10. Inne korekty		0,00		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>328 913,63</b>	<b>8 337,09</b>	<b>-417 515,24</b>	<b>-419 023,88</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>929 200,00</b>	<b>929 200,00</b>
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	929 200,00	929 200,00
a) w jednostkach powiązanych			929 200,00	929 200,00
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				
<b>II. Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych				
– udzielone pożyczki długoterminowe				
4. Inne wydatki inwestycyjne				
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>929 200,00</b>	<b>929 200,00</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2. Kredyty i pożyczki	0,00			
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
<b>II. Wydatki</b>	<b>826 002,50</b>	<b>0,00</b>	<b>454,98</b>	<b>-530,28</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	826 002,50			
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek				
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8. Odsetki	0,00	0,00	454,98	-530,28
9. Inne wydatki finansowe				
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-826 002,50</b>	<b>0,00</b>	<b>-454,98</b>	<b>530,28</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>-497 088,87</b>	<b>8 337,09</b>	<b>511 229,78</b>	<b>510 706,40</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-497 088,87</b>	<b>8 337,09</b>	<b>511 229,78</b>	<b>510 706,40</b>
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>515 849,87</b>	<b>10 423,91</b>	<b>4 620,09</b>	<b>5 143,47</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>18 761,00</b>	<b>18 761,00</b>	<b>515 849,87</b>	<b>515 849,87</b>
– o ograniczonej możliwości dysponowania				



## Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.10.2022 – 31.12.2022 (zł)

	od 01.01.2022 do 31.12.2022 PLN	Od 01.10.2022 do 31.12.2022 PLN	Od 01.01.2021 do 31.12.2021 PLN	Od 01.10.2021 do 31.12.2021 PLN
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>17 712 373,49</b>	<b>17 151 404,20</b>	<b>16 230 624,74</b>	<b>17 050 857,18</b>
– korekty błędów				
<b>La. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>17 712 373,49</b>	<b>17 151 404,20</b>	<b>16 230 624,74</b>	<b>17 050 857,18</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>1 652 005,00</b>	<b>1 652 005,00</b>	<b>1 652 005,00</b>	<b>1 652 005,00</b>
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	1 652 005,00	1 652 005,00
<b>2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>3. Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie				
b) zmniejszenie				
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>14 578 619,74</b>	<b>15 234 365,99</b>	<b>14 415 781,45</b>	<b>14 578 619,74</b>
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	655 746,25	0,00	162 838,29	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	655 746,25	0,00	162 838,29	0,00
– objęcia akcji powyżej wartości nominalnej				
– z podziału zysku (ustawowo)	655 746,25		162 838,29	
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty za 2019				
– rezerwa na różnicę między wartością podatkową i bilansową udziałów/akcji				
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	15 234 365,99	15 234 365,99	14 578 619,74	14 578 619,74
<b>5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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

<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 481 748,75	265 033,21	0,00	820 232,44
– korekty błędów				
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 481 748,75	265 033,21	0,00	820 232,44
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
–	0,00	0,00		
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 481 748,75	0,00	0,00	0,00
– zwiększenie kapitału zapasowego	655 746,25			0,00
– wypłata dywidendy	826 002,50			
–				
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	265 033,21	0,00	820 232,44
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu				0,00
– korekty błędów				
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
–				
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty kapitałem zapasowym				
–				
–				
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	265 033,21		820 232,44
<b>8. Wynik netto</b>	<b>256 364,85</b>	<b>-8 668,36</b>	<b>1 481 748,75</b>	<b>661 516,31</b>
a) zysk netto	256 364,85		1 481 748,75	661 516,31
b) strata netto		8 668,36		
c) odpisy z zysku				
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>17 142 735,84</b>	<b>17 142 735,84</b>	<b>17 712 373,49</b>	<b>17 712 373,49</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>17 142 735,84</b>	<b>17 142 735,84</b>	<b>17 712 373,49</b>	<b>17 712 373,49</b>

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

W IV kwartale 2022 r. Grupa Kapitałowa RECYKL uzyskała przychody wyższe o 25,8% w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego, a narastająco za cały 2022 r. przychody były wyższe o 26,2% niż w 2021 r. Wynik na sprzedaży w IV kwartale 2022 r. był o 11% niższy od wyniku uzyskanego w IV kwartale 2021 r., a narastająco w 2022 r. wynik ten był niższy o 11,5% od uzyskanego w 2021 r., wynik EBITDA wypracowany w raportowanym okresie był wyższy o 15,5% od wyniku EBITDA uzyskanego w analogicznym okresie 2021 r., a narastająco, za 2022 r., był niższy o 4,1% niż uzyskany w ubiegłym roku. W IV kwartale 2022 r. Grupa Kapitałowa RECYKL wypracowała dodatni wynik finansowy netto, ponad 3-krotnie wyższy od uzyskanego w IV kwartale 2021 r., a wypracowany zysk finansowy netto, narastająco w 2022 r., był niższy o 33,9% niż w 2021 r.

Przy wzroście przychodów w IV kwartale 2022 r. o 25,8% vs IV kwartał 2021 r., koszty działalności operacyjnej w tym okresie wzrosły o 31,5%. Spowodowało to pogorszenie wyniku na sprzedaży oraz wyniku finansowego brutto, na co wpłynęły dodatkowo ponad dwukrotnie wyższe, niż w IV kwartale 2021 r., koszty finansowe. W związku z wyższą kwartalną amortyzacją, wyższymi pozostałymi przychodami operacyjnymi i niższymi pozostałymi kosztami operacyjnymi, wypracowane w IV kwartale 2022 r. wyniki EBIT i EBITDA były wyższe od wypracowanych w analogicznym okresie roku ubiegłego. Wyższy niż w IV kwartale 2021 r. był również uzyskany w raportowanym okresie wynik finansowy netto, na co obok wyżej opisanych czynników, wpływ miało również bardziej równomierne niż w roku ubiegłym rozłożenie na poszczególne kwartały obciążeń z tytułu podatku dochodowego.

W skali całego 2022 r. wyższa dynamika wzrostu kosztów (33,8%) niż dynamika wzrostu przychodów (26,2%) była powodem niższego niż w ubiegłym roku wyniku na sprzedaży, wyniku na działalności operacyjnej oraz wyniku finansowego brutto i netto. Również EBITDA wypracowana w 2022 r. była nieznacznie niższa niż w 2021 r.

Na znaczący wzrost przychodów i wyników uzyskanych w IV kwartale 2022 r. w porównaniu z IV kwartałem 2021 r. wpływ miały następujące czynniki:

- Wyższe o prawie 20% przychody za sprzedaży produktów z przerobu opon, na co składały się wyższe wolumeny sprzedanych paliw alternatywnych (o 16%), granulatu gumowego SBR (o 25%), czystego złomu stalowego (o 11%) oraz wyższe ceny granulatów SBR i paliw alternatywnych, które skompensowały spadek cen złomu stalowego.
- Wzrost o 54% przychodów z tytułu wykonania usługi recyklingu i odzysku opon będący wynikiem większego wolumenu sprzedanej usługi jak i wyższych cen,
- Wzrost o 36% przychodów ze sprzedaży usług transportowych, będący wynikiem wyższych cen usług transportowych, jak i zwiększania floty samochodowej świadczącej te usługi,
- Wzrost o ponad 13% przychodów ze sprzedaży usługi zbiórki opon,
- Wzrost przychodów na pozostałej sprzedaży (w tym przychodów z tytułu odbioru i przyjęcia opon) o ponad 23%.

Na niższe wyniki finansowe uzyskanie w całym 2022 r., w stosunku do 2021 r., wpływ miały wyniki uzyskane w III kwartale 2022 r. Przyczyny uzyskania w III kwartale 2022 r. znacząco niższych wyników niż w III kwartale 2021 r. i w konsekwencji w całym 2022 r. vs 2021 r. opisane zostały szczegółowo w raporcie okresowym dotyczącym III kwartału 2022 r., opublikowanym 14 listopada 2022 r.

Po najłagodniejszym w ostatnich latach III kwartale 2022 r., IV kwartał był z kolei najlepszym w dotychczasowej działalności Grupy, pod względem uzyskanego wyniku finansowego netto. Świadczy to, zdaniem Zarządu Emitenta, o szybkim procesie adaptacji Grupy Recykl do zmieniających się warunków prowadzenia działalności gospodarczej, charakteryzujących się między innymi wysoką inflacją, skokowymi zmianami cen nośników energii i wynikającą z tego dużą niepewnością otoczenia rynkowego.

Uzyskane w IV kwartale i narastająco za cały 2022 r. wskaźniki rentowności vs analogiczne okresy roku ubiegłego kształtują się następująco:

- Rentowność wyniku na sprzedaży: 9,6% (narastająco 11,9%) vs 13,6 % (narastająco 17%),
- Marża EBIT: 12,1% (narastająco 13,3%) vs 13% (narastająco 18,9%),
- Marża EBITDA: 21,4% (narastająco 22,6%) vs 23,3% (narastająco 29,7%),
- Marża netto (ROS): 1,9% (narastająco 7%) vs 0,6% (narastająco 13,3%),

Wskaźnik bieżącej płynności wyniósł na koniec 2022 r. 0,65, a bez zobowiązań inwestycyjnych finansowanych głównie z kredytów i kredytu, którego źródłem spłaty jest dotacja wyniósł 0,78. Wskaźnik ten na koniec 2021 r. również wynosił 0,78.

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

Biorąc pod uwagę powyższe, głównymi czynnikami rynkowymi mającymi wpływ na kształtowanie się wyników IV kwartału 2022 r. i całym 2022 r., były wysokie poziom cen energii i paliw płynnych oraz zmienność cen stali. Są to czynniki, które biorąc pod uwagę aktualną sytuację na globalnych rynkach mogą, zgodnie z przewidywaniami Zarządu, wpływać na kształtowanie się wyników w przyszłych okresach. Zarząd Spółki podejmuje działania mające na celu zmniejszenie wpływu tych ryzyk, m.in. poprzez negocjacje cen energii elektrycznej na kolejne lata, budowę instalacji fotowoltaicznej przy zakładzie produkcyjnym w Śremie (planowane uruchomienie w połowie 2023 r.), a także sukcesywne zwiększanie przychodów Grupy.

Zarząd Emitenta, biorąc pod uwagę trudne warunki otoczenia rynkowego, w jakich Grupa funkcjonowała w raportowanym okresie i uzyskanie, pomimo tego, dodatniego wyniku finansowego, pozytywnie ocenia raportowany okres.

### **Informacja o stanie realizacji Strategii 2030**

Zgodnie z ogłoszoną Strategią 2030 Spółka zobowiązała się osiągnąć wymienione niżej wskaźniki do końca 2030 r. Podsumowując dwa pierwsze lata realizacji strategii Grupa Recykl osiągnęła następujący poziom realizacji celów określonych w strategii, zobrazowany następującymi parametrami finansowymi:

1. Skumulowane przychody ze sprzedaży na poziomie 195 064 764,52 zł, co stanowi 19,5% skumulowanych przychodów ze sprzedaży wskazanych w Strategii 2030.
2. Skumulowany zysk EBITDA na poziomie 50 226 184,58 zł, co stanowi 17,9% skumulowanego zysku EBITDA, który Spółka zobowiązała się zrealizować do 2030 roku.

3. Skumulowany zysk netto na poziomie 19 042 826,11 zł, co stanowi 12,7% skumulowanego zysku netto wyznaczonego do realizacji w Strategii.
4. Spółka podjęła decyzję o wypłacie dywidendy za 2021 w wysokości 826 002,50 zł, co stanowi 2,8% założonej sumy wypłat do 2030 roku.

Stan realizacji inwestycji:

1. Budowa i uruchomienie instalacji fotowoltaicznej w Śremie. W II kwartale 2022 roku została podpisana umowa z generalnym wykonawcą instalacji fotowoltaicznej zlokalizowanej przy zakładzie w Śremie o mocy do 2 MW. W III kwartale 2022 r. Spółka uzyskała prawomocne pozwolenie na budowę instalacji. Obecnie na terenie inwestycji trwają prace przygotowawcze do montażu konstrukcji wsporczej pod panele fotowoltaiczne. Spółka planuje zakończenie inwestycji w I półroczu 2023 r.
2. Budowa linii do odkamieniania granulatów w Śremie i Chełmie. Obie linie zostały uruchomione w 2021 r. co skutkuje uzyskaniem możliwości wytwarzania granulatów gumowych całkowicie pozbawionych krzemionki.
3. Rozbudowa linii do granulacji opon w Śremie – inwestycja ukończona w grudniu 2021 r. W wyniku jej realizacji moce produkcyjne w zakresie wytwarzania granulatów gumowych SBR w zakładzie w Śremie wzrosły o ok. 4 000 t w skali roku, co stanowi wzrost mocy produkcyjnych w zakresie produkcji SBR w tym zakładzie o 20%.
4. Modernizacja zakładu w Krośnie Odrzańskim – zasadnicza część inwestycji polegająca na unowocześnieniu segmentu wstępnego rozdrabniania opon, utworzeniu odrębnych linii do produkcji paliwa alternatywnego i czyszczenia złomu została zakończona. Do wykonania pozostała rozbudowa elementów istniejącej linii technologicznej, których dostawa i montaż jest obecnie w trakcie realizacji. Całkowite zakończenie zadania planowane jest w I półroczu 2023 r. Znacząca część przedsięwzięcia jest współfinansowana przez BGK w ramach kredytu technologicznego – dotacja 45%. W ujęciu finansowym stan zaawansowania realizacji inwestycji na dzień 31.12.22 r. wynosi ok. 90%. W efekcie zakończenia inwestycji wzrosną moce produkcyjne zakładu w Krośnie o: SBR – 2 000 t rocznie, czysty złom stalowy 3 500 t rocznie, paliwo alternatywne 5 000 t rocznie. Procentowo wzrost mocy produkcyjnych w tym zakładzie wyniesie: w zakresie produkcji SBR o 30%, w zakresie produkcji czystego złomu stalowego o 100%, a w zakresie produkcji paliw alternatywnych o 70%.
5. Budowa drugiej linii do granulacji w zakładzie w Chełmie – inwestycja została w całości zakończona w IV kw. 2022 r. i nowa linia do recyklingu opon weszła w fazę eksploatacji. W październiku 2022 r. podpisana została przez spółkę zależną Emitenta umowa z NFOŚiGW o dofinansowanie inwestycji w postaci dotacji (30% nakładów) i pożyczki (60% nakładów) – informacja o podpisaniu tych umów była przedmiotem raportu bieżącego nr 5/2022. W grudniu 2022 r. środki z pożyczki zostały w pełnej wysokości wypłacone, a w styczniu br. zostało wypłacone 85% dotacji.

Efektom realizacji inwestycji jest wzrost mocy produkcyjnych zakładu w Chełmie o 12 000 t granulatu SBR rocznie, co stanowi wzrost dotychczasowych mocy produkcyjnych w zakresie produkcji granulatów SBR w tym zakładzie o 100%.

W odniesieniu do całej Grupy Recykl, jej zdolności produkcyjne, po zakończeniu wszystkich wymienionych wyżej inwestycji, przeliczone wg zdolności produkcyjnych w zakresie przerobu opon, wzrosną, w stosunku do stanu sprzed rozpoczęcia tych inwestycji (2021 r.), o ponad 30%.

### **Strategia rozwoju Grupy Kapitałowej zakładu poniższe kierunki działań i planowane efekty.**

Główne kierunki działań:

1. Utrzymanie produkcji paliwa alternatywnego na instalacjach znajdujących się w Śremie, Krośnie Odrzańskim oraz Chełmie na poziomie zbliżonym do 50 000 t, z opcją dalszego zwiększenia produkcji w tym zakresie, wobec rosnącego zainteresowania rynku tym paliwem.

2. Utrzymanie obecnych i pozyskanie nowych odbiorców paliwa alternatywnego ze szczególnym uwzględnieniem warunków finansowych odbioru paliw. Nadwyżki popytu ponad własne, określone wyżej zdolności produkcyjne będą pokrywane paliwami zakupionymi na rynku.
3. Wobec dużego popytu na granulaty gumowe SBR kontynuowane będą dalsze działania w kierunku stopniowego wzrostu potencjału produkcyjnego w zakresie tych produktów do poziomu zbliżonego do 60 000 t rocznie, poprzez rozbudowę istniejących i budowę kolejnych linii produkcyjnych.
4. Pozyskanie nowych odbiorców, w tym zagranicznych, granulatów SBR z utrzymaniem struktury udziału producentów wyrobów gotowych względem odbiorców sezonowych (nawierzchnie sportowe) na poziomie zbliżonym do 80/20.
5. Dalsza dywersyfikacja zastosowań czystego granulatu i wykorzystanie perspektywicznego rynku poprzez wspólne prace z wytwórcami mas bitumicznych (Lotos Asphalt, Rafineria Jedlicze) oraz z firmami drogowymi (Strabag, Skanska), umożliwiające na szerszą skalę wykorzystanie granulatu gumowego jako modyfikatora asfaltu przy budowie dróg.
6. Rozwijanie produkcji wyrobów gotowych z granulatu gumowego w ramach działalności, powstałej w kwietniu 2018 r., spółki Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o. z 50% udziałem Recykl Organizacja Odzysku S.A. Podstawowym przedmiotem działalności tej spółki jest produkcja szerokiego asortymentu wyrobów gotowych bazujących na granulatach gumowych SBR. Spółka ta stopniowo wprowadza na rynek nowe produkty. Osiągnięcie przez tą spółkę prognozy rentowności oczekiwane jest w latach 2023 – 2024.
7. Rozwijanie produkcji pudru gumowego i jego zastosowań - linia do produkcji pudrów gumowych jest częścią linii technologicznej, która została dostarczona w ramach realizacji inwestycji w Chełmie – produkcja pudru została rozpoczęta pod koniec 2019 r. i w dalszym ciągu jest kontynuowana. W kolejnych latach zakładany jest systematyczny wzrost produkcji i sprzedaży pudru gumowego.
8. Optymalizacja kosztów zbiórki zużytych opon poprzez rozwijanie autorskiego systemu do obsługi tej zbiórki (system SODO) oraz utrzymywanie zasady odpłatności odbioru zużytych opon od ich posiadacza.
9. Dalsze rozwijanie krajowej sieci zbiórki opon poprzez systematyczne zakupy kolejnych kontenerów i środków do ich transportu.
10. Prowadzenie prac badawczo-rozwojowych mających na celu zidentyfikowanie i wdrożenie nowych produktów oraz dalszą optymalizację procesów związanych z produkcją aktualnie realizowaną. Następnym zrealizowanych w poprzednich latach projektów, w tym z udziałem NCBiR, może być ich komercjalizacja w nieodległej przyszłości.
11. Zwiększenie produkcji i sprzedaży wysokomarżowego, innowacyjnego dodatku do mieszanek mineralno-asfaltowych SMA POL - efekt zrealizowanej inwestycji w Chełmie.
12. Podejmowanie kolejnych przedsięwzięć inwestycyjnych mających na celu obniżanie kosztów działalności, zwiększenie jej skali, jak również wprowadzanie do obrotu nowych lub udoskonalonych produktów.

**Zakładane efekty:**

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

**6. INFORMACJA ODNOŚNIE PROGNOZ FINANSOWYCH**

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

## 7. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU EMITENTA

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

Roman Stachowiak  
Prezes Zarządu

Maciej Jasiewicz  
Wiceprezes Zarządu

Śrem, 13 lutego 2023 roku