



Grupa RECYKL S.A.

z siedzibą w Śremie

Skonsolidowany i jednostkowy raport kwartalny za IV kw. 2013
tj. za okres od 01.09.2013 do 31.12.2013 r.

Śrem, 14 lutego 2014 roku

korekta 26 czerwca 2014 roku

SPIS TREŚCI

1. WYJAŚNIENIA DO KOREKTY RAPORTU KWARTALNEGO ZA IV KWARTAŁ 2013 ROKU	3
2. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE	5
3. WYBRANE DANE FINANSOWE	9
4. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	11
5. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	18
6. KOMENTARZ ZARZĄDU, ZAWIERAJĄCY ZWIĘZŁĄ CHARAKTERYSTYKĘ ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI.....	24
7. INFORMACJA ODNOŚNIE PROGNOZ FINANSOWYCH.....	26
8. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU EMITENTA.....	26

1. WYJAŚNIENIA DO KOREKTY RAPORTU KWARTALNEGO ZA IV KWARTAŁ 2013 ROKU

Zarząd spółki Grupa Recykl S.A. niniejszym wyjaśnia przyczyny korekty raportu kwartalnego za IV kwartał 2013 roku, opublikowanego w dniu 14 lutego 2014 roku i skorygowanego w dniu 26 lutego 2014 r.

W opublikowanym raporcie kwartalnym Emitent przekazał w ramach sprawozdania finansowego dane finansowe przed rozpoczęciem prac nad przygotowaniem raportu rocznego i badaniem sprawozdań finansowych. W trakcie prac nad raportem rocznym za 2013 rok, zewnętrzna firma księgowa dostrzegła błędy w księgowaniach, które wpłynęły na zmianę danych opublikowanych w sprawozdaniach skróconych opublikowanych w raporcie kwartalnym za IV kwartał 2013 r. Ponadto, w toku badania sprawozdań finansowych biegły rewident zalecił utworzenie rezerw oraz dokonanie odpisów i korekt, które w konsekwencji mają istotny wpływ na zmianę wyniku finansowego Emitenta zaprezentowanego w raporcie kwartalnym za IV kwartał. Obecna korekta raportu polega na prezentacji danych finansowych uwzględniających poprawione księgowania i korekty wynikowe będące skutkiem zaleceń biegłego rewidenta.

Szczegółowe wyjaśnienia do dokonanej korekty:

1. Koszty działalności operacyjnej.

- a) Wartość wg opublikowanego raportu: 18 933 538,98zł.
- b) Wartość wg bieżącej korekty raportu: 19 897 643,56zł.
- c) Wyjaśnienie: wzrost kosztów wynika z sprostowania błędu popełnionego przez biuro rachunkowe polegającego na podatkowym zaksięgowaniu kosztów tj. nie uwzględnieniu w kosztach faktur o terminie płatności przekroczonym o ponad 30dni. Ponadto w pozycji ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia nie uwzględniono pierwotnie składek ZUS dotyczących grudnia 2013r., które zaksięgowano w koszty stycznia 2014r. tj. miesiąca, w którym dokonano wypłaty wynagrodzeń za grudzień 2013r.

2. Pozostałe przychody operacyjne

- a) Wartość wg opublikowanego raportu: 3 594 678,19zł.
- b) Wartość wg bieżącej korekty raportu: 3 382 124,63zł.
- c) Wyjaśnienie: zmiana wartości w tej pozycji wynika głównie z korekty pozostałych przychodów operacyjnych o przychody z tytułu dotacji do poziomu odpisów amortyzacyjnych n kup.

3. Pozostałe koszty operacyjne.

- a) Wartość wg opublikowanego raportu: 394 332,09zł.
- b) Wartość wg bieżącej korekty raportu: 506 053,96zł
- c) Wyjaśnienia: wzrost kosztów w tej pozycji wynika z utworzenia rezerwy na koszty sądowe dotyczące zaległych zobowiązań oraz na część przeterminowanych należności.

4. Koszty finansowe

- a) Wartość wg opublikowanego raportu: 1 802 996,68zł.
- b) Wartość wg bieżącej korekty raportu: 2 283 764,02zł.
- c) Wyjaśnienia: wzrost kosztów wynika z zaksięgowania naliczonych a niezapłaconych odsetek od kredytów, pożyczek i innych zobowiązań przeterminowanych, utworzenia rezerwy na odsetki od zobowiązań przeterminowanych, zaksięgowania różnic kursowych oraz utworzenia rezerwy na odsetki od zobowiązań dochodzonych drogą sądową.

5. Podatek dochodowy

- a) Wartość wg opublikowanego raportu: 358 548,00zł.
- b) Wartość wg bieżącej korekty raportu: -353 385,27zł.
- c) Wyjaśnienie: zmiana wartości wynika ze zmiany wysokości aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego jak i rezerwy na odroczony podatek dochodowy.

2. 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 i powstała Grupa Kapitałowa Grupa RECYKL, w wyniku czego jednostka dominująca Grupa RECYKL S.A. rozpoczęła działalność.

Przedmiot działalności Grupy Kapitałowej

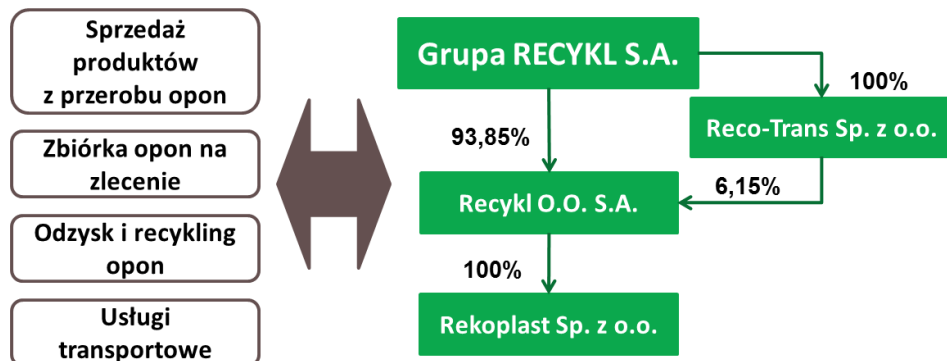
Podstawowym obszarem aktywności Grupy Kapitałowej jest prowadzenie działalności w zakresie gospodarowania odpadami poużytkowymi, jakimi są zużyte opony. Spółki Grupy prowadzą zbiórkę zużytych opon, wytwarzają granulát gumowy wykorzystywany w wielu dziedzinach gospodarki, a także oferują usługi recyklingu i odzysku zużytych opon oraz w imieniu producentów i importerów prowadzą rozliczenia z tytułu opłaty produktowej

Struktura organizacyjna

Grupa RECYKL S.A. jest spółką dominującą grupy kapitałowej, którą tworzą spółki (podlegające konsolidacji):

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

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



Wielkość zatrudnienia

Według stanu na 31 grudnia 2013 roku liczba zatrudnionych w Grupie na umowę o pracę to łącznie 125 osoby, w przeliczeniu 123 etaty.

Struktura akcjonariatu

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

Akcyonariusz	Ilość akcji	% kapitału zakładowego	Ilość głosów	% głosów na WZ
Roman Stachowiak wraz z podmiotem zależnym Magerol Holdings Limited	849 660	61,72%	1 334 660	71,69%
Maciej Jasiewicz wraz z podmiotem zależnym Calley Holdings Limited	149 940	10,89%	149 940	8,05%
Pozostali akcyonariusze	126 000	9,15%	126 000	6,77%
Program Motywacyjny	28 938	2,10%	28 938	1,55%
Akcyonariusze akcji Serii E	222 133	16,14%	222 133	11,93%
Razem:	1 376 671	100,00%	1 861 671	100,00%

Rynek zużytych opon

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

Polska jest jednym z większych rynków motoryzacyjnych w Europie, a tym samym należy do czołówek krajów, w których zużywa się duże ilości opon. Nie mogą być one składowane na składowiskach, zarówno w postaci całych opon, 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 producentów i importerów opon obowiązek zapewnienia określonych poziomów odzysku i recyklingu odpadów poużytkowych. W latach 2008-2014 wymagany poziom odzysku wynosi 75% masy wprowadzonych na rynek krajowy opon, przy czym z tych 75% minimum 15% powinno zostać poddane recyklingowi, a pozostałe 60% może być poddane innej formie odzysku.

W Polsce co roku powstaje około 150 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 180 tys. ton.

Nałożony obowiązek może być realizowany samodzielnie przez producentów i importerów opon lub za pośrednictwem organizacji odzysku. Nie zrealizowanie nałożonego na importerów i producentów obowiązku odzysku i recyklingu zużytych opon, powoduje konieczność wniesienia opłaty produktowej obliczonej, jako iloczyn różnicy pomiędzy wymaganym a osiągniętym poziomem odzysku i recyklingu oraz stawki opłaty produktowej ustalonej na dany rok przez Ministra Środowiska. Przykładowo wysokość tej opłaty na 2012 r. dla nowych opon pneumatycznych z gumy stosowanych w samochodach osobowych wynosi 2,98 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% 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 2010 roku w Polsce większość zużytych opon tj. około 73% podlegało odzyskowi energetycznemu, jedynie około 21% było poddane recyklingowi materiałowemu. Z kolei średnie wskaźniki dla krajów Europy odpowiednio wynoszą 40% i 38%, co wskazuje, że obszar recyklingu materiałowego w Polsce nie jest jeszcze w pełni rozwinięty i istnieje w przyszłości możliwość zagospodarowania tej części rynku.

Odzysk energetyczny polega 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 z Cementownią Góraždze, z Cementownią Chełm, z Cementownią Rudniki oraz z Cementownią Nowiny.

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

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

Sprzedaż Grupy Kapitałowej

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.

Dotychczasowa działalność w zakresie usług odzysku i recyklingu opon oraz przerobu zużytych opon, jak również sprzedaży produktów, realizowana jest poprzez Recykl Organizację Odzysku S.A. Z kolei Reco-Trans Sp. z o.o. prowadzi zbiórkę opon na zlecenie i świadczy usługi transportowe.

Sprzedaż produktów z przerobu opon

Najważniejszymi produktami finalnymi przerobu zużytych opon są:

- granulát gumowy stosowany do współspalania w przemyśle cementowym o średnim uziarnieniu od 20 do 50 mm (tzw. chips),
- czysty granulát gumowy pozbawiony wszelkich zanieczyszczeń o uziarnieniu od 0,5 do 4,0 mm wykorzystywany przy budowie obiektów sportowych, oraz produkcji nowych wyrobów gumowych,
- złom stalowy o czystości 98% wykorzystywany jako wsad w przemyśle hutniczym.

Granulát 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.

Granulát gumowy pozbawiony zanieczyszczeń wytwarzany przez Grupę Kapitałową wykorzystywany jest przy budowie boisk sportowych, m.in. w ramach programu „Moje boisko – ORLIK 2012”, 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.

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 r. 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 r. 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 17 samochodami ciężarowymi, w tym Recykl Organizacja Odzysku S.A. posiada 7 samochodów typu „hakowiec”, a Reco-Trans posiada 6 ciągników siodłowych z naczepami oraz 4 zestawy samochód z przyczepą. Reco-Trans świadczy usługi transportowe na rzecz podmiotów zewnętrznych. Ponad 80% realizowanych przewozów dotyczy transportu zużytych opon. 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 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 granulaty 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.

Przeniesienie w III kwartale 2011 roku produkcji z zakładu w Przysiece Polskiej do zakładu w Śremie umożliwiło rozpoczęcie produkcji (z dotychczasowego surowca) bardziej opłacalnego wyrobu, jakim jest czysty granulaty gumowy.

Zapotrzebowanie na czysty granulaty gumowy wzrasta z uwagi na wciąż powstające boiska sportowe oraz konieczność ich późniejszej konserwacji. Z uwagi na liczne zastosowanie granulatu gumowego występuje stale rosnące zapotrzebowanie na niego ze strony producentów różnych produktów gotowych. Ponadto rozwój infrastruktury drogowej, może spowodować zainteresowanie stosowaniem lepszych materiałów nawierzchniowych z domieszką gumy.

3. WYBRANE DANE FINANSOWE

Poniższe tabele prezentują wybrane dane finansowe Emitenta oraz wybrane dane finansowe Grupy Emitenta za IV kwartał 2013 roku wraz z danymi porównywalnymi.

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

Wyszczególnienie	01.10.2013 - 31.12.2013	01.01.2013 - 31.12.2013	01.10.2012 - 31.12.2012	01.01.2012 - 31.12.2012
przychody ze sprzedaży	3 911	19 255	5 532	21 768
zysk / strata ze sprzedaży	-1 494	-643	-789	-346
EBITDA	1 164	4 378	600	5 274
zysk / strata na działalności operacyjnej	80	-33	-536	769
zysk / strata brutto	-833	-33	-1 534	-1 736
zysk / strata netto	-200	320	-1 592	-1 968
Amortyzacja	1 085	4 411	1 136	4 505

Wyszczególnienie	31.12.2013	31.12.2012
aktywa razem	69 130	55 241
aktywa trwałe	57 574	44 800
należności długoterminowe	4	0
aktywa obrotowe	11 556	10 441
należności krótkoterminowe	3 501	4 796
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	61	74
kapitały własne	11 835	12 356
kapitał podstawowy	1 377	1 376
zobowiązanie długoterminowe	17 156	16 805
-w tym kredyty i pożyczki	8 062	9 619
zobowiązania krótkoterminowe	18 243	15 156
-w tym kredyty i pożyczki	4 957	3 586

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

Wyszczególnienie	IV kw. 2013 01.10.2013 - 31.12.2013	IV kw. 2012 01.10.2012 - 31.12.2012	Zmiana
przychody ze sprzedaży		5 532	-29%
zysk / strata ze sprzedaży	-1 494	-789	-47%
EBITDA	1 164	600	48%
zysk / strata na działalności operacyjnej	-833	-536	36%
zysk / strata brutto	-833	-1 534	84%
zysk / strata netto	-200	-1 592	900%

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

Wyszczególnienie	01.10.2013 - 31.12.2013	01.01.2013 - 31.12.2013	01.10.2012 - 31.12.2012	01.01.2012 - 31.12.2012
przychody ze sprzedaży	46	355	126	689
zysk / strata ze sprzedaży	-254	-794	-157	-692
zysk / strata na działalności operacyjnej	-262	-790	-96	-646
zysk / strata brutto	-262	-847	-101	-657
zysk / strata netto	-277	-862	-101	-657
Amortyzacja	0	0	3	3

Wyszczególnienie	31.12.2013	31.12.2012
aktywa razem	12 220	12 197
aktywa trwałe	12 186	12 186
należności długoterminowe	0	0
aktywa obrotowe	34	11
należności krótkoterminowe	32	10
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2	0
kapitały własne	8 894	11 310
kapitał podstawowy	1 377	1 377
zobowiązanie długoterminowe	0	0
-w tym kredyty i pożyczki	0	0
zobowiązania krótkoterminowe	1 768	887
-w tym kredyty i pożyczki	0	0

4. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Recykl S.A. za IV kwartał 2013 składa się następujących części:

- Skonsolidowanego bilansu na dzień 31.12.2013,
- Skonsolidowanego rachunku zysków i strat za okres 01.01.2013 – 31.12.2013 wraz ze skonsolidowanym rachunkiem zysków i strat za okres 01.10.2013 – 31.12.2013,
- Skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych za okres 01.01.2013 – 31.12.2013 wraz ze skonsolidowanym rachunkiem przepływów pieniężnych za okres 01.10.2013 – 31.12.2013,
- Skonsolidowanego zestawienia zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2013 – 31.12.2013 wraz ze skonsolidowanym zestawieniem zmian w kapitale własnym za okres 01.10.2013 – 31.12.2013.

Sprawozdania finansowe emitenta sporządzane są zgodnie z Polskimi Standardami Rachunkowości, wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn.zm.). W trakcie 2013 roku nie było zmian dotyczących stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

Zgodnie z art. 48b. ust. 2 Ustawy o rachunkowości w przypadku sporządzania rachunku przepływów pieniężnych za okres inny za rok obrotowy rachunek przepływów pieniężnych sporządza się za okres bieżący oraz za analogiczny okres sprawozdawczy poprzedniego roku.

Ponieważ księgi rachunkowe Spółki w poprzednim roku obrotowym prowadził inny podmiot i nie sporządził rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym za IV kwartał 2012 roku, okresem odniesienia dla sporządzonego za IV kwartał 2013 roku rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym jest 31.12.2012.

Skonsolidowany bilans na dzień 31.12.2013 – Aktywa (zł)

AKTYWA		31.12.2013	31.12.2012
A.	AKTYWA TRWAŁE	57 574 046,35	42 084 757,49
A I.	Wartości niematerialne i prawne	4 665,00	3 166,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	4 665,00	3 166,00
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-	-
A II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	7 882 219,00	6 899 979,89
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	7 882 219,00	6 899 979,89
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
A III.	Rzeczowe aktywa trwałe	47 240 195,56	34 260 133,49
1.	Środki trwałe	47 165 157,16	34 235 503,41
a)	grunty własne	1 891 532,27	739 532,27
b)	budynki, budowle i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 884 494,62	11 321 819,95
c)	urządzenia techniczne i maszyny	20 215 430,73	18 271 149,17
d)	środki transportu	2 962 884,08	3 540 407,30
e)	inne środki trwałe	210 815,46	362 594,72
2.	Środki trwałe w budowie	-	-
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	75 038,40	24 630,08
A IV.	Należności długoterminowe	3 743,44	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek	3 743,44	-
A V.	Inwestycje długoterminowe	2 097 000,00	529 320,00
1.	Nieruchomości	2 097 000,00	529 320,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-

4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
A VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	346 223,35	392 158,11
1.	Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	280 637,00	320 428,58
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	65 586,35	71 729,53
B.	AKTYWA OBROTOWE	11 556 271,15	9 031 450,79
B I.	Zapasy	7 562 843,66	5 223 009,02
1.	Materiały	6 931 650,04	4 642 634,13
2.	Półfabrykaty i produkty w toku	-	-
3.	Produkty gotowe	144 339,62	580 374,89
4.	Towary	486 234,00	-
5.	Zaliczki na poczet dostaw	620,00	-
B II.	Należności krótkoterminowe	3 500 821,05	3 257 129,64
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	3 500 821,05	3 257 129,64
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 812 001,92	2 657 138,35
-	do 12 miesięcy	2 812 001,92	2 657 138,35
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tyt. podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	464 605,65	335 578,92
c)	Inne	224 213,48	264 412,37
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
B III.	Inwestycje krótkoterminowe	60 887,09	74 707,07
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	60 887,09	74 707,07
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	60 887,09	74 707,07
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	60 887,09	74 707,07
-	inne środki pieniężne	13 250,00	-
-	inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
B IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	431 719,35	476 605,06
	AKTYWA RAZEM	69 130 317,50	51 116 208,28

Skonsolidowany bilans na dzień 31.12.2013 – Pasywa (zł)

PASywa		31.12.2013	31.12.2012
A.	KAPITAŁ WŁASNY	11 834 724,79	10 579 536,19
A.I.	Kapitał podstawowy	1 376 671,00	1 376 671,00
A.II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
A.III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
A IV.	Kapitał zapasowy	10 437 053,57	12 947 103,11
A V.	Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-
A VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe	-	-
A VII.	Różnice kursowe z przeliczenia	-	-
A VIII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 299 286,85	-
A IX.	Zysk (strata) netto	320 287,07	- 3 744 237,92
A X.	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	57 295 592,71	40 536 672,09
D I.	Rezerwy na zobowiązania	313 308,31	880 644,98
1.	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	20 803,00	713 625,85
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	90 200,23	164 842,34
-	Długoterminowa	-	-
-	Krótkoterminowa	90 200,23	164 842,34
3.	Pozostałe rezerwy	202 305,08	2 176,79
-	Długoterminowe	-	-
-	Krótkoterminowe	202 305,08	-
D II.	Zobowiązania długoterminowe	17 155 874,43	14 704 064,92
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	17 155 874,43	-
-	kredyty i pożyczki	8 061 854,45	9 618 726,33
-	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
-	inne zobowiązania finansowe	5 619 011,99	5 085 338,59
-	Inne	3 475 008,00	-
D III.	Zobowiązania krótkoterminowe	18 242 512,42	14 244 526,69
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
-	do 12 miesięcy	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	Inne	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	18 242 512,42	14 244 526,69
a)	kredyty i pożyczki	4 956 928,91	3 610 806,12
b)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	2 445 345,64	2 721 989,79
d)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 268 000,98	4 408 778,35
-	do 12 miesięcy	6 268 000,98	4 408 778,35
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	923 580,48	537 378,13
f)	zobowiązania wekslowe	-	-
g)	z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 335 671,26	1 105 361,38
h)	z tyt. Wynagrodzeń	280 394,42	262 155,06
i)	Inne	2 028 590,73	1 598 057,86
3.	Fundusze specjalne	-	-
D IV.	Rozliczenia międzyokresowe	21 583 897,55	10 707 435,50
1.	Ujemna wartość firmy	12 014 049,02	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	9 569 848,53	10 707 435,50
-	Długoterminowe	8 566 830,73	9 435 209,64
-	Krótkoterminowe	1 003 017,80	1 272 225,86
	SUMA PASYWÓW	69 130 317,50	51 116 208,28

Skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres 01.10.2013-31.12.2013 oraz 01.01.2013-31.12.2013 (zł)

Wyszczególnienie		01.10.2013 – 31.12.2013	01.01.2013 – 31.12.2013	01.01.2012 – 31.12.2012
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANIE Z NIMI, w tym:	3 911 328,78	19 254 606,79	21 142 094,51
	- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną		-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 458 433,25	19 392 815,72	21 210 909,09
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	- 427 854,49	-285 720,89	- 969 660,92
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-119 249,98	147 511,96	900 846,34
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	5 405 757,42	19 897 643,56	22 919 348,80
I.	Amortyzacja	1 084 511,93	4 410 900,06	4 520 330,45
II.	Zużycie materiałów i energii	2 342 327,37	6 993 529,08	8 525 572,34
III.	Usługi obce	311 053,39	2 493 787,74	2 968 562,71
IV.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	189 458,52 -	552 523,66 -	654 041,22 -
V.	Wynagrodzenia	1 023 025,10	4 012 706,06	4 351 176,87
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	255 476,19	761 980,84	831 006,62
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	199 904,92	672 216,12	564 708,62
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-	503 949,97
C.	ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-1 494 428,64	-643 036,77	- 1 777 254,29
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1 874 051,80	3 382 124,63	1 905 841,69
I.	Zyski ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- 117 371,38	137 878,34	577 482,83
II.	Dotacje	151 755,76	917 876,21	1 026 622,55
III.	Inne przychody operacyjne	1 839 667,42	2 326 370,08	301 736,31
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	299 782,25	506 053,96	1 013 435,66
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 421,43	171 497,83	140 678,19
II.	Inne koszty operacyjne	296 360,82	334 556,13	872 757,47
F.	ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	79 840,91	2 233 033,90	- 884 848,26
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	-858,58	17 631,92	415 139,84
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych	- -	- -	- -
II.	Odsetki uzyskane, w tym: - od jednostek powiązanych	144,86 -	147,02 -	603,11 -
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
V.	Inne	-1 003,44	17 484,90	414 536,73
H.	KOSZTY FINANSOWE	912 024,00	2 283 764,02	2 515 970,84
I.	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych	865 096,53 -	2 070 266,01 -	2 339 934,88 -
III.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
V.	Inne	46 927,47	213 498,01	176 035,96
I.	ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH		-	
J.	ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H+/-I)	- 833 041,67	-33 098,20	- 2 985 679,26
K.	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	-	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-	-
L.	ODPIS WARTOŚCI FIRMY	-	-	495 676,86
I.	Odpis wartości firmy — jednostki zależne		-	495 676,86
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		-	

O.	ZYSK/STRATA BRUTTO (J+/-K-L+M+/-N)	833 041,67	-33 098,20	- 3 481 356,12
P.	PODATEK DOCHODOWY	632 730,27	-353 385,27	262 881,80
Q.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU / ZWIEKSZENIA STRATY	-	-	-
R.	ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	-	-	-
S.	ZYSK/STRATA NETTO (O-P-Q+/-R))	-200 311,40	320 287,07	- 3 744 237,92

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.10.2013-31.12.2013 oraz 01.01.2013-31.12.2013 (zł)

Wyszczególnienie		01.10.2013 – 31.12.2013	01.01.2013 – 31.12.2013	01.01.2012 – 31.12.2012
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Wynik finansowy netto	520 598,47	320 287,07	- 3 744 237,92
II.	Korekty o pozycje:	12 289 241,94	6 129 310,36	8 336 518,22
1.	Zyski (straty) mniejszości		-	-
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		-	-
3.	Amortyzacja	1 086 611,93	4 410 900,06	4 520 330,45
4.	Odpisy wartości firmy		-	495 676,86
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy		-	-
6.	Zyski /straty z różnic kursowych		-	- 346 364,75
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	392 771,72	1 816 485,18	2 002 942,66
8.	Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	111 871,38	-137 878,34	- 494 421,61
9.	Zmiana stanu rezerw		-567 336,67	503 117,31
10.	Zmiana stanu zapasów	-1 871 047,15	-2 339 834,64	- 3 026 585,05
11.	Zmiana stanu należności	-1 142 915,31	802 203,78	4 801 076,86
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	1 591 399,31	3 187 171,25	853 283,06
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	12 120 550,06	-1 042 400,26	- 1 211 524,31
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej		-	238 986,74
	III. Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	12 809 840,41	6 449 597,43	4 592 280,30
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	I. Wpływy	144,86	319 426,30	1 388 365,69
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		319 279,28	1 388 365,69
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	144,86	147,02	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-	-
b)	w pozostałych jednostkach:	144,86	-	-
-	- zbycie aktywów finansowych	-	-	-
-	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-
-	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-
-	- odsetki	144,86	-	-
-	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-
4.	4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-
II.	Wydatki	16 161 843,90	6 222 772,88	749 090,81
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	14 562 436,90	6 222 772,88	584 090,81
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	1 567 680,00	-	165 000,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	31 727,00	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-	-
b)	w pozostałych jednostkach:	31 727,00	-	-
-	- nabycie aktywów finansowych	-	-	-
-	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-
	III. Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-16 161 699,04	-5 903 346,58	639 274,88
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	4 023 116,20	4 666 938,77	4 576 982,31
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	359 010,38	-	4 423 982,31

3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	3 664 105,82	4 666 938,77	153 000,00
II.	Wydatki	913 515,05	5 227 009,60	9 820 833,23
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	520 598,47	-	-
4.	Spląty kredytów i pożyczek	-	210 749,09	5 003 353,13
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	3 243 813,56	-
7.	Platności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	3 088 438,73
8.	Odsetki	392 916,58	1 772 446,95	1 729 041,37
9.	Inne wydatki finansowe	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	3 109 601,15	-560 070,83	- 5 243 850,92
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-242 257,48	-13 819,98	- 12 295,74
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	71 366,73	-13 819,98	- 12 295,74
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	74 707,07	74 707,07	87 002,81
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	146 073,80	60 887,09	74 707,07
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.10.2013-31.12.2013 oraz 01.01.2013–31.12.2013 (zł)

Wyszczególnienie		01.10.2013 – 31.12.2013	01.01.2013 – 31.12.2013	01.01.2012 – 31.12.2012
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 746 741,14	10 579 536,19	14 323 774,11
	- korekty błędów			
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	10 746 741,14	10 579 536,19	14 323 774,11
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 376 671,00	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	1 376 671,00	1 376 671,00	1 376 671,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-	-
2.1.	-	-	-	-
a.	-	-	-	-
	-	-	-	-
b.	-	-	-	-
	-	-	-	-
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-	-
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-	-
a.	-	-	-	-
b.	-	-	-	-
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-	-
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 898 714,57	12 947 103,11	11 779 213,89
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	- 2 510 049,54	1 167 889,22
a.	Zwiększenie (z tytułu):	-	1 538 339,00	1 167 889,22
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-
	- podziału zysku (ustawowo)	-	-	-
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-	1 167 889,22
	- wycofanie rezerwy na odroczone podatki dochodowe	-	1 538 339,00	-
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	-	4 048 388,54	-
	- pokrycia straty	-	3 444 951,07	-
	- inne	-	603 437,47	-
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	8 898 714,57	10 437 053,57	12 947 103,11
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-	-

5.1.	-	-	-	-
	-	-	-	-
a.	-	-	-	-
	-	-	-	-
b.	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-
6.	Pozostałe kapitały (fundusz) rezerwowe na początek okresu	-	-	-
6.1.	-	-	-	-
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	-	-	1 167 889,22
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	1 167 889,22
	- korekty błędów	-	-	-
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	1 167 889,22
a.	Zwiększenie (z tytułu):	-	-	-
	- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-
	- inne	-	-	-
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	-	-	1 167 889,22
	- podział zysku na kapitał zapasowy	-	-	1 167 889,22
	- ...	-	-	-
	- ...	-	-	-
8.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-
8.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-3 744 237,92	-
	- korekty błędów	-	-	-
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-3 744 237,92	-
a.	Zwiększenie (z tytułu):	299 286,85	-	-
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	299 286,85	-	-
	- ...	-	-	-
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	-	3 444 951,07	-
	- pokrycie straty kapitałem zapasowym	-	3 444 951,07	-
8.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	299 286,85	-299 286,85	-
8.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-299 286,85	-299 286,85	-
9.	Wynik netto roku obrotowego	520 598,47	320 287,07	- 3 744 237,92
a.	zysk netto	520 598,47	320 287,07	-
b.	strata netto	-	-	3 744 237,92
c.	odpisy z zysku	-	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 496 697,19	11 834 724,79	10 579 536,19
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 496 697,19	11 834 724,79	10 579 536,19

5. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Jednostkowe sprawozdanie finansowe Grupy Recykl S.A. za IV kwartał 2013 składa się następujących części:

- Jednostkowego bilansu na dzień 31.12.2013
- Jednostkowego rachunku zysków i strat za okres 01.01.2013 – 31.12.2013
- Jednostkowego rachunku przepływów pieniężnych za okres 01.01.2013 – 31.12.2013
- Jednostkowego zestawienia zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2013 – 31.12.2013.

Jednostkowy bilans na dzień 31.12.2013 – Aktywa (zł)

AKTYWA	31.12.2013	31.12.2012
A. Aktywa trwałe	12 186 118,44	12 201 930,48
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	12 186 118,44	12 186 118,44
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	12 186 118,44	12 186 118,44
a) w jednostkach powiązanych	12 186 118,44	12 186 118,44
– udziały lub akcje	12 186 118,44	12 186 118,44
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	15 812,04
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		15 812,04
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	33 988,37	11 362,89
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	31 596,76	9 558,32
1. Należności od jednostek powiązanych	16 776,33	2 981,07
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16 776,33	2 981,07
– do 12 miesięcy	16 766,33	2 981,07
– powyżej 12 miesięcy		
b) Inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	14 820,43	6 577,25
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	233,70	1 539,56

– do 12 miesięcy	233,70	1 539,56
– powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	14 586,73	5 037,69
c) Inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 258,40	4,57
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 258,40	4,57
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	2 258,40	4,57
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 258,40	4,57
– inne środki pieniężne		
– inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	133,21	1 800,00
Aktywa razem	12 220 106,81	12 213 293,37

Jednostkowy bilans na dzień 31.12.2013 – Pasywa (zł)

PASywa		31-12-2013	31-12-2012
A. Kapitał własny		8 893,702,98	9 756 079,15
I. Kapitał podstawowy		1 376 671,00	1 376 671,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
IV. Kapitał zapasowy		8 379 408,15	9 051 943,55
V. Kapitał z aktualizacji wyceny			
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe			
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VIII. Zysk (strata) netto		-862 376,17	-672 535,40
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		3 326 403,83	2 457 214,22
I. Rezerwy na zobowiązania		1 557 823,37	1 559 169,87
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 538 339,00	1 538 339,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		9 439,73	18 654,08
– Długoterminowa			
– Krótkoterminowa		9 439,73	18 654,08
3. Pozostałe rezerwy		10 053,64	2 176,79
– Długoterminowa			
– Krótkoterminowa		10 053,64	2 176,79
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) Inne			
III. Zobowiązania krótkoterminowe		1 768 571,46	898 044,35
1. Wobec jednostek powiązanych		1 207 648,50	452 510,32
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		326 333,33	303 579,84
– do 12 miesięcy		326 333,33	303 579,84
– powyżej 12 miesięcy			
b) Inne		881 315,17	148 930,48
2. Wobec pozostałych jednostek		560 922,96	445 534,03

a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	262 263,11	260 358,26
	– do 12 miesięcy	262 263,11	260 358,26
	– powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	249 527,21	147 322,72
h)	z tytułu wynagrodzeń	48 111,49	37 219,70
i)	Inne	1 021,15	633,35
3.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– Długoterminowe		
	– Krótkoterminowe		
Pasywa razem		12 220 106,81	12 213 293,37

Jednostkowy rachunek zysków i strat za okres 01.01.2013 – 31.12.2013 (zł)

	od 01.01.2013 do 31.12.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	354 720,00	688 770,00
– od jednostek powiązanych	354 720,00	688 770,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	354 720,00	688 770,00
II. Zmiana stanu produktów		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	1 148 620,60	1 380 892,63
I. Amortyzacja	0,00	2 590,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	4 637,35
III. Usługi obce	406 037,43	571 615,11
IV. Podatki i opłaty, w tym:	13 972,02	23 858,95
– podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	669 151,94	685 863,47
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	54 660,17	81 920,42
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 799,04	10 407,33
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-793 900,60	-692 122,63
D. Pozostałe przychody operacyjne	38 869,03	213 334,13
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	38 869,03	213 334,13
E. Pozostałe koszty operacyjne	34 488,04	187 960,75
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 421,43	
III. Inne koszty operacyjne	31 066,61	187 960,75
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-789 519,61	-666 749,25
G. Przychody finansowe	0,87	8,34
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
– od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	0,87	2,22
– od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	0,00	6,12
H. Koszty finansowe	57 045,39	21 606,53
I. Odsetki, w tym:	57 045,39	21 606,53
– dla jednostek powiązanych	39 850,89	10 900,00
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		

I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-846 564,13	-688 347,44
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
	I. Zyski nadzwyczajne		
	II. Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto	-846 564,13	-688 347,44
L.	Podatek dochodowy	15 812,04	-15 812,04
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto	-862 376,17	-672 535,40

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2013 – 31.12.2013 (zł)

	od 01.01.2013 do 31.12.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-862 376,17	-672 535,40
II. Korekty razem	921 674,52	671 366,34
1. Amortyzacja	0,00	2 590,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	57 044,52	10 900,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw	- 1 337,50	1 559 169,87
6. Zmiana stanu zapasów		
7. Zmiana stanu należności	-22 038,44	82 284,03
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i	870 527,11	572 373,48
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	17 478,83	-17 612,04
10. Inne korekty		-1 538 339,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	59 298,35	-1 169,06
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,87	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,87	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,87	0,00
– zbycie aktywów finansowych		
– dywidendy i udziały w zyskach		
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
– Odsetki	0,87	
– inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów		
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		
– udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,87	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	57 045,39	0,00
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	57 045,39	
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-57 045,39	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem	2 253,83	-1 169,06
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 169,06	-1 169,06
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	4,57	1 173,63
G.	Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	2 258,40	4,57
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2013 – 31.12.2013 (zł)

	od 01.01.2013 do 31.12.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 756 079,15	11 966 953,55
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	9 756 079,15	11 966 953,55
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 376 671,00	1 376 671,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		
-		
-		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 376 671,00	1 376 671,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) Zwiększenie		
b) Zmniejszenie		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 051 943,55	10 841 521,68
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-672 535,40	-1 789 578,13
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- objęcia akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	672 535,40	1 789 578,13
- pokrycia straty za 2010		
- pokrycia straty za 2012	672 535,40	251 239,13
- rezerwa na różnicę między wartością podatkową i bilansową		1 538 399,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	8 379 408,15	9 051 943,55
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych		

-		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-672 535,40	-251 239,13
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów		
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
-		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	672 535,40	251 239,13
- korekty błędów		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	672 535,40	251 239,13
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	672 535,40	251 239,13
- pokrycia straty za 2011 kapitałem zapasowym		251 239,13
-	672 535,40	
-		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto	-862 376,17	-672 535,40
a) zysk netto		
b) strata netto	862 376,17	672 535,40
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 893 702,98	9 756 079,15
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl. proponowanego podziału zysku (pokrycia	8 893 702,98	9 756 079,15

6. KOMENTARZ ZARZĄDU, ZAWIERAJĄCY ZWIĘZŁĄ CHARAKTERYSTYKĘ ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Omawiany okres IV kwartału 2013 roku był z uwagi na zaistniałe zdarzenia bardzo szczególny i mający ogromny wpływ na dalszy rozwój spółek Grupy oraz na osiągnięte wyniki finansowe.

Pomimo niekorzystnej tendencji związanej przede wszystkim z ograniczeniem odbioru wyprodukowanego paliwa alternatywnego przez cementownie oraz znacznego ograniczenia usług odzysku i recyklingu wykonywanych na rzecz producentów i importerów opon udało się osiągnąć znacznie lepszy wynik finansowy w stosunku do analogicznego okresu w roku 2012, co wskazuje że działania podjęte przez Zarządy spółek Grupy były uzasadnione. Na wynik finansowy wpływ miały zdarzenia we wszystkich spółkach prowadzących działalność operacyjną wchodzące w skład Grupy Emitenta.

Poniżej przedstawiono zdarzenia w spółce zależnej Recykl Organizacja Odzysku S.A. mające istotny wpływ na dalszy rozwój Spółki oraz na osiągnięty wynik finansowy Grupy:

- Zakończenie w dniu 19 grudnia 2013 roku rocznych negocjacji i zawarcie umowy z PGE Energia Odnawialna S.A. kupna przedsiębiorstwa – Zakładu ABC Recykling, położonego w Krośnie Odrzańskim. Na mocy zawartej umowy Recykl zakupił od PGE EO przedsiębiorstwo, na które składa się zespół składników materialnych i niematerialnych, w tym wszelkie zobowiązania związane z jego działalnością, polegającą na recyklingu zużytych opon. Nabycie Zakładu ABC stanowi nabycie istotnych aktywów przez spółkę zależną. Cena sprzedaży Zakładu ABCR została ustalona na kwotę blisko 6,3 mln zł, która będzie płaćta w 49 ratach, w terminach miesięcznych, począwszy od stycznia 2014 roku do grudnia 2017 roku, za wyjątkiem pierwszej raty w kwocie blisko 1,8 mln zł zapłaconej w dniu 20 grudnia 2013 roku.
- Zawarcie istotnej umowy z Lafarge Cement S.A. na produkcję i dostawę paliw alternatywnych wyprodukowanych ze zużytych opon przeznaczonych do procesu współspalania w cementowniach Kujawy i Małogoszcz. Umowa została podpisana na okres trzech lat, a szacunkowa wartość umowy wynosi około 9,6 mln zł.
- Zmiana prawa dotyczącego importerów i producentów opon, w wyniku którego podmioty te zostały zmuszone do zlikwidowania tzw. „nadwyżek tonażowych” wypracowanych w latach ubiegłych, co miało bezpośredni wpływ na ograniczenie zleceń na wykonanie usługi odzysku i recyklingu.
- Podjęcie uchwały w sprawie emisji obligacji serii A, z której to pozyskane środki będą przeznaczone na finansowanie działalności przejętego zakładu ABC Recykling (zakład został przejęty bez środków obrotowych), oraz zasilenie kapitałem obrotowym pozostałych zakładów produkcyjnych Grupy (Śrem, Chełm).

Poniżej przedstawiono zdarzenia w spółce zależnej Reco-Trans Sp. z o.o. mające wpływ na osiągnięty wynik finansowy Grupy:

- Mniejsze od zakładanych przychody uzyskane z tytułu realizacji umowy z Centrum Utylizacji Opon, związane z drastycznym spadkiem sprzedaży opon nowych na rynku krajowym, co w konsekwencji doprowadziło do bardzo wysokiego obniżenia planu Centrum Utylizacji Opon S.A. w zakresie zbiórki i dostaw opon do miejsc odzysku.
- Nastąpiła również zmiana prawa, które dotyczy działalności Centrum Utylizacji Opon S.A., akcjonariat którego składa się większość producentów opon działających na polskim rynku, w wyniku której producenci opon zmuszenie zostali do zlikwidowania tzw. „nadwyżek tonażowych” wypracowanych w latach ubiegłych. Należy nadmienić że przychody uzyskiwane przez spółkę Reco-Trans Sp. z o.o. z tytułu współpracy z Centrum Utylizacji Opon S.A. stanowią 80% ogółu przychodów spółki.

Strategia rozwoju Grupy zakłada poniższe kierunki działań i planowane efekty.

Główne kierunki działań:

1. Konsolidacja rynku poprzez zrealizowane przejęcia podmiotu z branży jakim jest Zakład ABC Recykling z Grupy PGE Energia Odnawialna S.A.

Efekty synergii, to:

- Pozycja największego producenta granulatu SBR w kraju z możliwościami produkcyjnymi 20.000 ton granulatów rocznie,
 - Konsolidacja rynku odbiorców i wspólna polityka sprzedażowa,
 - Z uwagi na lokalizację łatwiejszy dostęp do surowca z Niemiec na bazie umów obecnie obowiązujących w ABC Recykling,
 - Możliwość bez kosztowego pozyskania drutu do instalacji doczyszczającej w ilości 2300 ton/rocznie,
 - Optymalizacja kosztów poprzez wspólną gospodarkę magazynową (części zamienne i materiały eksploatacyjne) z uwagi na wykorzystywane do produkcji technologie tego samego producenta,
 - Poprzez zwiększenie mocy produkcyjnych łącznie uzyskany zostanie mniejszy jednostkowy koszt wytworzenia, co pozwoli nam na agresywniejszą politykę sprzedażową,
 - Znaczne ograniczenie kosztów transportu,
 - Efektywniejsze wykorzystanie posiadanych technologii poprzez ukierunkowanie produkcji na poszczególnych zakładach.
2. Po wcieleniu Zakładu ABC Recykling do struktur Grupy Recykl S.A. powstanie podmiot który będzie miał udział :
 - 40% w produkcji krajowej granulatu gumowego,
 - 50% w produkcji krajowej paliwa alternatywnego ze zużytych opon,
 - 25% w krajowym systemie zagospodarowania zużytych opon,
 - 65% w ogólnym zagospodarowaniu zanieczyszczonego drutu wytworzonego podczas procesu granulacji zużytych opon,
 3. Wzrost produkcji chipsa na instalacji znajdującej się w Chełmie dla dwóch docelowych odbiorców (Cemex i Lafarge) do poziomu 8000 ton paliwa rocznie (obecnie 3000 ton).
 4. Zmiana portfela sprzedaży granulatów SBR z naciskiem na producentów wyrobów gotowych, tak aby na koniec 2015 roku struktura ta wynosiła odpowiednio 75/25, obecnie 40/60.
 5. Intensyfikacja działań zmierzających do większego udziału w przychodach opon nadających się do dalszej odsprzedaży, obecnie jest to około 5% - plan docelowy 15%.
 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. Przejęcie producenta wyrobów gotowych.
 8. Rozpoczęcie prac wspólnie z dostawcą technologii firmą ELDAN nad uruchomieniem produkcji pudru gumowego.
 9. Optymalizacja kosztów zbiórki zużytych opon poprzez tworzenie kolejnych regionalnych placów składowych.

Zakładane efekty:

- Pozycja lidera – silnego gracza, doświadczonego i największego w kraju wytwórcy granulatów gumowych ze zużytych opon.
- Wejście na Główny Rynek GPW – Emitent przewiduje w perspektywie maksymalnie dwóch lat przejście z rynku NewConnect na Główny Rynek GPW.
- Strategia Emitenta zakłada wzrost rentowności oraz poprawę pozycji rynkowej poprzez rozwój organiczny i akwizycje podmiotów o podobnym profilu działalności,

- Wśród celów akwizycyjnych Grupy Recykl S.A. na rok 2015 znajduje się producent wyrobów gotowych wykonanych z produkowanego przez Grupę granulatu gumowego, którego przejęcie pozwoliłoby na zamknięcie łańcucha produkcji.

7. INFORMACJA ODNOŚNIE PROGNOZ FINANSOWYCH

Emitent oraz Grupa nie publikowały prognoz na 2013 rok.

8. 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.

Roman Stachowiak
Prezes Zarządu

Maciej Jasiewicz
Wiceprezes Zarządu

Śrem, 26.06.2014r.