



Grupa RECYKL S.A.
z siedzibą w Śremie

Skonsolidowany i jednostkowy raport kwartalny za IV kw. 2020
tj. za okres od 01.10.2020 do 31.12.2020 roku

Śrem, 12 lutego 2021 roku

SPIS TREŚCI

1.	PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE	3
2.	WYBRANE DANE FINANSOWE.....	10
3.	SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	13
4.	SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	23
5.	KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W KWARTALE	30
6.	INFORMACJA ODNOŚNIE PROGNOZ FINANSOWYCH	32
7.	OŚWIADCZENIE ZARZĄDU EMITENTA	32

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

Informacje ogólne

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

Podstawa prawna utworzenia Spółki

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

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

Przedmiot działalności Grupy Kapitałowej RECYKL

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

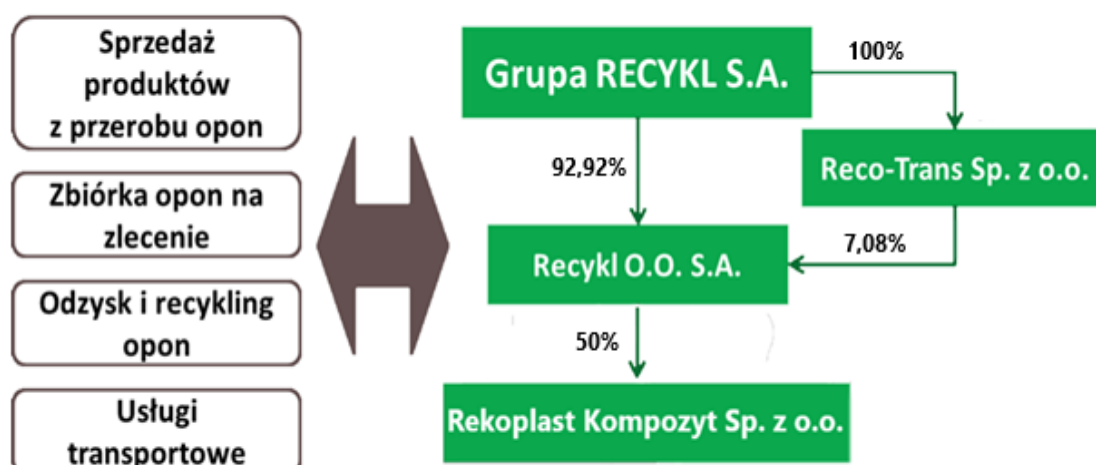
Struktura organizacyjna

Grupa RECYKL S.A. jest spółką dominującą Grupy Kapitałowej, którą na dzień 31 grudnia 2020 r. tworzyły spółki (podlegające konsolidacji):

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

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

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



Według stanu na 31 grudnia 2020 roku, liczba zatrudnionych w formule umowy o pracę u Emitenta wynosi 15 osób (w przeliczeniu 14 etatów), natomiast w Grupie Kapitałowej w ww. formule jest zatrudnionych 267 osób (w przeliczeniu na etaty: 243,88).

Struktura akcjonariatu

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

Akcjonariusz	Ilość akcji	% kapitału zakładowego	Ilość głosów	% głosów na WZ
Roman Stachowiak wraz z podmiotem zależnym Magerol Holdings Limited	867 023	52,48%	1 352 023	63,27%
Maciej Jasiewicz wraz z podmiotem zależnym Calley Holdings Limited	161 515	9,78%	161 515	7,56%
Piotr Gałęski	302 768	18,33%	302 768	14,17%
Pozostali akcjonariusze	320 699	19,41%	320 699	15,00%
Razem:	1 652 005	100,00%	2 137 005	100,00%

Rynek zużytych opon

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

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

W Polsce, podobnie jak w wielu innych krajach Unii Europejskiej, przyjęto zasadę odpowiedzialności producentów i importerów opon za ich zagospodarowanie po zakończeniu użytkowania. Ustawa o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej i opłacie depozytowej, nakłada na nich obowiązek zapewnienia określonych poziomów odzysku i recyklingu odpadów poużytkowych. W latach 2008-2020

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 2020 roku dla nowych opon pneumatycznych z gumy, stosowanych w samochodach osobowych wynosiła 2,20 zł za 1 kg wprowadzonych do obrotu opon.

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

Metody odzysku i recyklingu opon

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

W 2019 w Polsce cały czas większość zużytych opon, tj. około 60% podlegało odzyskowi energetycznemu, zarówno w procesie współspalania całych opon jak i paliwa alternatywnego wyprodukowanego ze zużytych opon. Jedynie około 35% było poddane recyklingowi materiałowemu, który jest bardziej korzystny dla środowiska i który zgodnie z przyjętymi założeniami Zielonego Ładu i gospodarki obiegu zamkniętego w ciągu kilku najbliższych lat ma stać się priorytetem dla branży gospodarki odpadami. Wspomniane wskaźniki dla krajów Europy wynoszą odpowiednio 40% i 50%. To wskazuje, że sektor recyklingu materiałowego w Polsce ma przed sobą duży potencjał rozwoju.

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

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

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

Sprzedaż Grupy Kapitałowej RECYKL

Grupa Kapitałowa osiąga przychody ze sprzedaży w czterech podstawowych obszarach:

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

Sprzedaż produktów z przerobu opon

Najważniejszymi produktami finalnymi przerobu zużytych opon są:

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

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

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

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

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

Usługa odzysku i recyklingu opon

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

Zbiórka opon na zlecenie

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

Usługi transportowe

Grupa Kapitałowa dysponuje 28 pojazdami do selektywnej zbiórki odpadów zużytych opon. Reco-Trans świadczy usługi transportowe na rzecz podmiotów zewnętrznych. Ponad 70% realizowanych przewozów dotyczy transportu zużytych opon i uzyskanych z nich produktów. Największym zleceniodawcą Spółki jest Centrum Utylizacji Opon Organizacja Odzysku S.A., przy czym usługa transportowa jest jednym z elementów łącznej usługi logistycznej, obejmującej zbiórkę, segregację, magazynowanie oraz przewóz zużytych opon. Ponadto Spółka wykonuje międzynarodowe przewozy towarowe, głównie towarów sypkich oraz przewozi zużyte opony na potrzeby Grupy Kapitałowej.

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

Przewagi konkurencyjne

Do głównych przewag konkurencyjnych Grupy Kapitałowej RECYKL należą:

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

- Lokalizacja linii technologicznej przetwarzającej zużyte opony na paliwo dla cementowni na terenie Cementowni Chełm – ograniczenie kosztów transportu granulatu,
- Jedyna instalacja w kraju do doczyszczania kordu stalowego, otrzymanego podczas mechanicznego procesu rozdrabniania opon.

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

Struktura sprzedaży

Struktura sprzedaży produktów i usług (w tys. zł.)							struktura [%]	
Wyszczególnienie	IVQ 2020	IVQ 2019	Dynamika	2020	2019	Dynamika	2020	2019
Sprzedaż produktów z przerobu opon	9 762	7 071	38,06	37 465	28 232	32,70	55,95	54,34
Wykonanie usługi odzysku i recyklingu opon	3 953	1 650	139,58	12 272	6 321	94,15	18,33	12,17
Prowadzenie zbiórki opon na zlecenie	827	807	2,48	3 381	3 600	-6,08	5,05	6,93
Usługi transportowe	821	640	28,28	2 869	2 446	17,29	4,28	4,71
Sprzedaż towarów i materiałów	373	542	-31,18	1 504	2 767	-45,65	2,25	5,33
Zmiana stanu produktu	-435	572		-134	2 333		-0,20	4,49
Pozostała sprzedaż	2 886	1 914	50,78	9 609	6 258	53,55	14,35	12,04
SUMA	18 187	13 196	37,82	66 966	51 957	28,89	100,00	100,00
Struktura sprzedaży produktów z przerobu opon (w tonach)								
Paliwa alternatywne	10 000	6 861	45,75	35 427	26 104	35,71	41,37	43,47
Czysty granulat SBR	8 659	6 845	26,50	35 066	23 113	51,72	40,94	38,49
Czysty złom stalowy	3 982	2 649	50,32	15 149	10 833	39,84	17,69	18,04
SUMA	22 641	16 355	38,43	85 642	60 050	42,62	100,00	100,00

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

- Wyższe o ponad 38% (narastająco prawie 33%) przychody ze sprzedaży produktów z przerobu opon, na co wpływ miał prawie 27% wzrost wolumenu sprzedaży granulatu SBR (narastająco ponad 52%), ponad 50% wzrost wolumenu sprzedaży złomu stalowego (narastająco prawie 40%) i ponad 45% (narastająco 36%) wzrost wolumenu sprzedaży paliw alternatywnych własnej produkcji. Skala wzrostów wolumenów sprzedaży pozwoliła skompensować z nadwyżką kilkuprocentowe spadki cen wszystkich produktów.
- Ponad dwukrotny wzrost przychodów z tytułu wykonania usługi recyklingu i odzysku opon (narastająco ponad 94%), będący wynikiem większego wolumenu sprzedanej usługi jak i wyższych cen.
- Zrekompensowanie spadku, w skali całego roku, przychodów z tytułu usługi zbiórki opon wzrostem przychodów z tytułu świadczenia usług transportowych.
- Wzrost o ponad 50% pozostałej sprzedaży w tym głównie usługi zbiórki i przyjęcia opon oraz odbioru odpadów innych niż opony. Wzrost ten skompensował z nadwyżką spadek przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów.
- Utrzymywanie na możliwie niskim poziomie kosztów jednostkowych wytwarzania produktów poprzez wzrost skali produkcji.

Istotne wydarzenia I-IV kwartału 2020 roku:

- Styczeń – marzec (okres ciągły):
 - Osiągnięcie pełnych zdolności produkcyjnych w nowym zakładzie w Chełmie (wyłączywszy produkcję dodatków do mieszanek mineralno-asfaltowych SMA, planowaną do uruchomienia w III kwartale 2020 roku). Rozpoczęcie sprzedaży zagranicznej czystych granulatów gumowych. Utrzymanie planu zagospodarowania w 2020 roku w Chełmie 30-35 tys. ton opon.
- Marzec – czerwiec (okres ciągły, wywołana koronawirusem COVID-19 sytuacja epidemiologiczna wpływająca na koniunkturę gospodarczą w Polsce):
 - Zarząd w trybie bieżącym monitoruje zaistniałą sytuację z uwzględnieniem jej wpływu na warunki gospodarcze w obszarze działalności Grupy Kapitałowej. Wpływ pandemii w poszczególnych obszarach działalności, niemający strategicznego znaczenia dla wyników i perspektyw, głównie w obszarze współpracy z zagranicą i ograniczeniami w transporcie.
 - Poszczególne procesy biznesowe odbywają się zgodnie z oczekiwaniami, a popyt na produkty i usługi Grupy Kapitałowej utrzymuje się na zadowalającym poziomie. Zarząd identyfikuje możliwość obniżenia popytu w segmencie usług odzysku i recyklingu opon w kolejnych okresach, wynikających ze spadku sprzedaży nowych opon w Polsce. Ewentualne zaistnienie niniejszego zjawiska zdaniem Zarządu będzie rekompensowane przez rozwój innych linii biznesowych, w tym wynikających z działalności nowego zakładu w Chełmie.
 - W obszarze zarządzania zasobami ludzkimi, Grupa Kapitałowa uwzględnia i stosuje rekomendacje międzynarodowych i krajowych instytucji zdrowia publicznego. W zakładach Emitenta zostały wprowadzone zalecenia sanitarne, mające na celu minimalizowanie zagrożeń i ryzyk zarówno dla pracowników produkcyjnych, jak i administracyjnych oraz kierowców.
- Kwiecień – czerwiec (okres ciągły):
 - W obszarze sprzedaży granulatów SBR firma intensyfikowała działania reklamowe, promocyjne i marketingowe zarówno w kraju jak i zagranicą, co skutkowało pozyskaniem nowych klientów w ww. obszarze.
- Czerwiec:
 - Spółka Recykl Organizacja Odzysku S.A. zakończyła prace związane z montażem linii technologicznej do produkcji mieszanek mineralno-asfaltowych SMA w nowym zakładzie produkcyjnym w Chełmie.
 - Kontynuowane były testy dostarczonych do klientów partii próbných pudrów gumowych powstającego w nowym zakładzie w Chełmie. Ponadto zawarte zostały pierwsze umowy komercyjne na odbiór pudru gumowego.
- Lipiec:
 - W dniu 17 lipca podpisanie protokołu odbioru linii do produkcji mieszanek mineralno-asfaltowych SMA w zakładzie w Chełmie.
 - Wyprodukowanie testowej partii dodatku do mieszanek SMA i przekazanie jej do badań.
- Sierpień - wrzesień (okres ciągły):
 - Uczestnictwo w inicjatywach podejmowanych przez organizację branżową Klaster Gospodarki Odpadowej i Recyklingu, m.in.:
 - Współpracowanie Listu otwartego skierowanego do Ministerstwa Klimatu dot. wprowadzenia podwyższonych poziomów recyklingu zużytych opon (30% od 2021 r. i dalszy systematyczny wzrost rzędu 5% rocznie do 50% w 2025 r.), związanych z przeniesieniem do prawa polskiego przepisów dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2018/851 z dnia 30 maja 2018 r. dot. gospodarki odpadowej oraz koniecznością nadania priorytetu recyklingowi odpadów, w tym stopniowej rezygnacji od spalania zebranych selektywnie opon.
 - Współpracowanie Listu otwartego skierowanego do Polskiego Związku Przemysłu Oponiarskiego w zakresie propozycji zacieśniania współpracy między producentami a recyklerami m.in. w obszarze wytwarzania wyżej przetworzonych produktów, powstałych z zużytych opon, ukierunkowanego na rozwój koncepcji Gospodarki Obiegu Zamkniętego,

- Współpracowanie Listu otwartego skierowanego do Ministerstwa Klimatu w zakresie proponowanych zmian na rynku sprzedaży i zbiórki wywołanych COVID-19 – tj. okresowego obniżenia opłaty produktowej dla rozliczeń obowiązków 2020 r. oraz przeniesienia części tonażu do zbiórki opon na 2021 rok.
- Wrzesień:
 - Formalne zakończenie projektu inwestycyjnego w Chełmie - złożenie końcowego wniosku o płatność do Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości (współfinansującej budowę zakładu).
- Grudzień:
 - Operacyjne zakończenie realizacji projektu badawczo-rozwojowego „Innovative technology for continuous devulcanisation of rubber”, prowadzonego we współpracy z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju oraz Politechniką Gdańską. Została opracowana własna technologia dewulkanizacji gumy pochodzącej ze zużytych opon z zastosowaniem systemu ultradźwięków przy zoptymalizowaniu kosztów dewulkanizacji. Złożenie końcowego wniosku o płatność.
 - Otrzymanie informacji o pozytywnym zakończeniu działań kontrolnych oraz zrealizowanie płatności końcowej w związku z dotacją PARP. Powyższe pozwoliło wejść w tzw. fazę utrzymania okresu trwałości i formalnie zakończyć projekt inwestycyjny w Chełmie.

2. WYBRANE DANE FINANSOWE

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

Grupa Kapitałowa RECYKL

Wybrane kwartalne dane skonsolidowane (tys. zł)

Wyszczególnienie	01.10.2020 - 31.12.2020	01.10.2019 - 31.12.2019
przychody ze sprzedaży	18 187	13 196
zysk / strata ze sprzedaży	1 435	294
EBITDA	3 876	2 105
zysk / strata na działalności operacyjnej	1 715	692
zysk / strata brutto	861	- 215
zysk / strata netto	- 102	- 839
Amortyzacja	2 161	1 413

Wyszczególnienie	31.12.2020	31.12.2019
aktywa razem	134 311	132 352
aktywa trwałe	112 381	111 147
należności długoterminowe	0	0
aktywa obrotowe	21 930	21 205
należności krótkoterminowe	13 936	13 819
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 571	734
kapitały własne	33 501	29 462
kapitał podstawowy	1 652	1 652
zobowiązanie długoterminowe	38 126	36 033
-w tym kredyty i pożyczki	29 904	27 057
- w tym inne zobowiązania finansowe (leasingi)	8 182	8 934
zobowiązania krótkoterminowe	26 247	32 210
-w tym kredyty i pożyczki	5 937	10 325
- w tym inne zobowiązania finansowe	3 378	3 011

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

Wyszczególnienie	01.10.2020 - 31.12.2020	01.10.2019 - 31.12.2019
przychody ze sprzedaży	893	632
zysk / strata ze sprzedaży	65	- 77
zysk / strata na działalności operacyjnej	74	- 81
zysk / strata brutto	74	- 70
zysk / strata netto	29	- 24
Amortyzacja	28	42

Wyszczególnienie	31.12.2020	31.12.2019
aktywa razem	18 495	18 492
aktywa trwałe	18 246	18 433
należności długoterminowe	0	0
aktywa obrotowe	249	59
należności krótkoterminowe	225	38
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5	4
kapitały własne	16 247	16 068
kapitał podstawowy	1 652	1 652
zobowiązanie długoterminowe	0	0
-w tym kredyty i pożyczki	0	0
zobowiązania krótkoterminowe	611	781
-w tym kredyty i pożyczki	1	1

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

Wyszczególnienie	IV kw. 2020 01.10.2020 – 31.12.2020	IV kw. 2019 01.10.2019 - 31.12.2019	Zmiana
przychody ze sprzedaży	18 187	13 196	38 %
zysk / strata ze sprzedaży	1 435	294	388 %
EBITDA	3 876	2 105	84 %
zysk / strata na działalności operacyjnej	1 715	692	148 %
zysk / strata brutto	861	- 215	
zysk / strata netto	- 102	- 839	88 %

3. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

- Skonsolidowanego bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2020 roku,
- Skonsolidowanego rachunku zysków i strat za okres od 01.10.2020 roku – 31.12.2020 roku,
- Skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.10.2020 roku – 31.12.2020 roku,
- Skonsolidowanego zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 01.10.2020 roku – 31.12.2020 roku.

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

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

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

W trakcie 2019 i 2020 roku nie było zmian dotyczących stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

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

Skonsolidowany bilans na dzień 31.12.2020 – Aktywa (zł)

AKTYWA		31.12.2020	31.12.2019
A.	AKTYWA TRWAŁE	112 381 103,93	111 146 740,26
A I.	Wartości niematerialne i prawne	1 999 820,67	273 564,75
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	1 886 402,67	152 412,84
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	113 418,00	121 151,91
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-	-
A II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	3 512 433,82	3 875 789,06
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	3 512 433,82	3 875 789,06
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
A III.	Rzeczowe aktywa trwałe	100 192 117,16	100 209 389,94
1.	Środki trwałe	99 528 401,81	99 515 245,93
a)	grunty własne	3 339 753,98	2 843 783,27
b)	budynki, budowle i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 896 271,99	43 503 230,62
c)	urządzenia techniczne i maszyny	46 969 510,29	47 229 576,08
d)	środki transportu	4 935 395,96	5 482 995,38
e)	inne środki trwałe	387 469,59	455 660,58
2.	Środki trwałe w budowie	183 733,91	694 144,01
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	479 981,44	-
A IV.	Należności długoterminowe	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Od pozostałych jednostek	-	-
A V.	Inwestycje długoterminowe	2 976 605,13	3 027 570,72
1.	Nieruchomości	2 609 424,00	2 600 000,00

2.	Wartości niematerialne i prawne	-	
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	367 181,13	427 570,72
a)	w jednostkach powiązanych	347 181,13	407 570,72
-	udziały i akcje wyceniane metodą praw własności	347 181,13	407 570,72
-	inne papiery wartościowe	-	
-	udzielone pożyczki	-	
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
-	udziały i akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
c)	w pozostałych jednostkach	20 000,00	20 000,00
-	udziały i akcje	-	
-	inne papiery wartościowe	-	
-	udzielone pożyczki	20 000,00	20 000,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	
A		3 700 127,15	3 760 425,79
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1.	Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	3 638 174,00	3 691 774,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	61 953,15	68 651,79
B.	AKTYWA OBROTOWE	21 929 873,54	21 205 114,62
B I.	Zapasy	4 147 176,23	5 141 983,46
1.	Materiały	1 424 367,15	2 235 369,62
2.	Półfabrykaty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe	2 706 150,55	2 839 657,30
4.	Towary	87,19	40 725,24
5.	Zaliczki na poczet dostaw	16 571,34	26 231,30
B II.	Należności krótkoterminowe	13 936 025,77	13 818 518,90
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	-	130 000,00
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	Inne		130 000,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	13 936 025,77	13 688 518,90
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 081 132,36	10 997 526,18
-	do 12 miesięcy	13 081 132,36	10 997 526,18
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	422 422,75	2 492 704,71
c)	Inne	432 470,66	198 288,01
d)	dochodzone na drodze sądowej		
B		3 571 280,49	733 814,70
III.	Inwestycje krótkoterminowe		

1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 571 280,49	733 814,70
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	-	-
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 571 280,49	733 814,70
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 571 280,49	733 814,70
-	inne środki pieniężne	-	-
-	inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
B			
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	275 391,05	1 510 797,56
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
	AKTYWA RAZEM	134 310 977,47	132 351 854,88

Skonsolidowany bilans na dzień 31.12.2020 – Pasywa (zł)

PASywa		31.12.2020	31.12.2019
A.	KAPITAŁ WŁASNY	33 501 231,21	29 462 330,16
A.I.	Kapitał podstawowy	1 652 005,00	1 652 005,00
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy , w tym:	25 637 896,90	26 680 296,02
	nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością udziałów (akcji)	-	-
A III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
A IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 000 000,00	
	- tworzone zgodnie z umową/statutem spółki		
A V.	Różnice kursowe z przeliczenia	-	
A VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
A VII.	Zysk (strata) netto	5 211 329,31	1 130 029,14
A VIII.	Odpisy netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI	-	
C	Ujemna wartość FRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	-	-
C I.	Ujemna wartość firmy – jednostki zależne	-	
C II.	Ujemna wartość firmy – jednostki współzależne	-	

D	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	100 809 746,26	102 889 524,72
D I.	Rezerwy na zobowiązania	2 381 067,61	2 465 025,30
1.	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	1 449 097,00	1 676 054,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	771 022,33	633 022,33
-	Długoterminowa	176 980,00	155 000,00
-	Krótkoterminowa	594 042,33	478 022,33
3.	Pozostałe rezerwy	160 948,28	155 948,97
-	Długoterminowe	-	-
-	Krótkoterminowe	160 948,28	155 948,97
D II.	Zobowiązania długoterminowe	38 126 055,49	36 033 243,51
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	38 126 055,49	36 033 243,51
-	kredyty i pożyczki	29 904 119,00	27 057 007,91
-	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
-	inne zobowiązania finansowe	8 182 106,49	8 934 125,60
-	Inne	39 830,00	42 110,00
D III.	Zobowiązania krótkoterminowe	26 246 954,57	32 209 792,14
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	26 246 954,57	32 209 792,14
a)	kredyty i pożyczki	5 937 115,96	10 325 157,40
b)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	3 378 185,81	3 011 224,32
d)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 201 596,80	10 503 136,24
-	do 12 miesięcy	7 201 596,80	10 503 136,24
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	5 500,00	780,00
f)	zobowiązania wekslowe	-	-
g)	z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 672 309,84	2 405 700,04
h)	z tyt. Wynagrodzeń	1 108 245,42	986 209,26
i)	Inne	5 944 000,74	4 977 584,88
4.	Fundusze specjalne	-	-
D IV.	Rozliczenia międzyokresowe	34 055 668,59	32 181 463,77
1.	Ujemna wartość firmy	8 594 382,09	9 072 720,19
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	25 461 286,50	23 108 743,58
-	Długoterminowe	21 430 746,74	22 031 991,22
-	Krótkoterminowe	4 030 539,76	1 076 752,36
	SUMA PASYWÓW	134 310 977,47	132 351 854,88

Skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres 01.10.2020 – 31.12.2020 (zł)

Wyszczególnienie		01.01.2020 – 31.12.2020	01.10.2020- 31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019	01.10.2019 – 31.12.2019
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANIE Z NIMI, w tym:	66 966 278,39	18 186 615,52	51 957 459,70	13 196 103,25
	- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	-			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	65 595 736,61	18 248 193,85	46 857 878,77	12 081 679,13
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	- 133 506,75	- 434 615,28	2 332 933,10	572 368,45
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-		-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 504 048,53	373 036,95	2 766 647,83	542 055,67
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	60 222 422,28	16 751 815,49	48 853 327,45	12 902 556,10
I.	Amortyzacja	8 547 025,88	2 161 456,34	5 643 757,57	1 412 893,48
II.	Zużycie materiałów i energii	19 573 407,34	5 455 900,32	17 335 707,97	4 451 975,44
III.	Usługi obce	10 401 698,81	3 109 785,35	7 315 879,67	1 903 667,73
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	1 485 824,71	411 858,02	1 052 172,67	273 488,27
	- podatek akcyzowy		-		-
V.	Wynagrodzenia	15 993 621,16	4 477 800,48	13 476 326,23	3 793 048,20
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 032 939,75	842 541,04	2 515 534,57	699 186,41
	- emerytalne	132 498 704,00	131 549 797,28	1 079 108,82	302 524,84
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	946 076,79	248 897,71	961 144,42	243 023,14
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	241 827,84	43 576,23	552 804,35	125 273,43
C.	ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (A-B)	6 743 856,11	1 434 800,03	3 104 132,25	293 547,15
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	3 715 390,18	973 774,05	2 044 199,09	858 078,58
I.	Zyski z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	60 941,73	100,00	1 220,51	
II.	Dotacje	2 117 202,89	673 891,60	796 171,07	347 568,46
III.	Aktualizacje wartości aktywów niefinansowych	45 384,21	18 240,82	136 632,92	89 564,23
IV.	Inne przychody operacyjne	1 491 861,35	281 541,63	1 110 174,59	420 945,89
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	1 240 449,75	693 777,74	797 507,74	459 470,66
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	46 211,46	- 15 494,24	-	
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	203 754,68	203 754,68	218 283,94	218 283,94
III.	Inne koszty operacyjne	990 483,61	505 517,30	579 223,80	241 186,72
F.	ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	9 218 796,54	1 714 796,34	4 350 823,60	692 155,07
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	38 469,80	36 983,78	49 414,28	- 24 094,78
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-		-
	- od jednostek powiązanych	-	-		-
II.	Odsetki uzyskane, w tym:	38 465,99	36 983,78	27 063,07	12 495,12
	- od jednostek powiązanych	-	-		-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-		-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-		-
V.	Inne	3,81	-	22 351,21	- 36 589,90
H.	KOSZTY FINANSOWE	2 542 810,20	932 206,05	1 740 137,24	409 689,69
I.	Odsetki, w tym:	1 596 225,96	371 582,55	1 273 350,45	302 303,21
	- dla jednostek powiązanych	-	-		-
III.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-		-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-		-
V.	Inne	946 584,24	560 623,50	466 786,79	107 386,48
I.	ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	-			
J.	ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H+/-I)	6 714 456,14	819 574,07	2 660 100,64	258 370,60
K.	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	-	-		-
I.	Zyski nadzwyczajne	-			-
II.	Straty nadzwyczajne	-			-
L.	ODPIS WARTOŚCI FIRMY	363 355,22	90 838,79	363 355,22	90 838,79
I.	Odpis wartości firmy – jednostki zależne	363 355,22	90 838,79	363 355,22	90 838,79
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	- 60 390,61	132 421,79	- 472 429,28	- 382 079,22
O.	ZYSK/STRATA BRUTTO (J+/-K-L+M+/-N)	6 290 710,31	861 157,07	1 824 316,14	- 214 547,41
P.	PODATEK DOCHODOWY	1 079 381,00	963 021,00	694 287,00	624 331,00
Q.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU / ZWIEKSZENIA STRATY	-			-
R.	ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI				
S.	ZYSK/STRATA NETTO (O-P-Q+/-R))	5 211 329,31	- 101 863,93	1 130 029,14	- 838 878,41

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.10.2020 – 31.12.2020 (zł)

Wyszczególnienie		01.01.2020 – 31.12.2020	01.10.2020 – 31.12.2020	01.01.2019 – 31.12.2019	01.10.2019 – 31.12.2019
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Wynik finansowy netto	5 211 329,31	- 101 863,93	1 130 029,14	- 838 878,41
II.	Korekty o pozycje:	12 303 582,45	8 514 042,64	21 619 771,65	8 911 742,83
1.	Zyski (straty) mniejszości				
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	- 60 390,61	132 421,79	459 025,88	-382 079,22
3.	Amortyzacja	8 547 025,88	2 161 456,34	5 643 757,57	1 412 893,48
4.	Odpisy wartości firmy				
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	363 355,22	90 838,81	363 355,22	90 838,81
6.	Zyski /straty z różnic kursowych				
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 557 759,97	334 598,77	1 251 941,08	289 808,09
8.	Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	- 14 730,27	- 15 594,24	-1 220,51	0,00
9.	Zmiana stanu rezerw	- 83 957,69	60 946,31	-215 368,93	-131 019,93
10.	Zmiana stanu zapasów	994 807,23	405 642,21	-2 501 122,23	-429 206,61
11.	Zmiana stanu należności	- 117 506,87	1 767 627,48	-811 338,64	3 372 389,15
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	- 2 052 690,38	523 831,44	3 418 341,12	-7 617 515,94
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 169 909,97	3 052 273,73	14 012 401,09	12 305 635,00
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej				
	III. Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	17 514 911,76	8 412 178,71	22 749 800,79	8 072 864,42
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	I. Wpływy	38 465,99	36 983,78	42 909,79	331 594,67
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			1 220,51	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-			
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	38 465,99	36 983,78	41 689,28	331 594,67
a)	w jednostkach powiązanych	-			292 079,22
b)	w pozostałych jednostkach:	38 465,99	36 983,78	41 689,28	39 515,45
-	- zbycie aktywów finansowych	-	-		
-	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-		
-	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	27 020,33	
-	- odsetki	38 465,99	36 983,78	14 668,95	39 515,45
-	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-		
II.	Wydatki	9 877 923,51	4 893 476,67	51 053 169,25	4 642 986,87
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 877 923,51	4 893 476,67	50 498 169,25	4 642 986,87
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	-	-	555 000,00	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-	535 000,00	
b)	w pozostałych jednostkach:	-	-	20 000,00	-
-	- nabycie aktywów finansowych	-	-		
-	- udzielone pożyczki długoterminowe		-	20 000,00	
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-		
	III. Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	- 9 839 457,52	- 4 856 492,89	-51 010 259,46	-4 311 392,20

C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	-	-	33 594 421,43	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			6 002 281,20	
2.	Kredyty i pożyczki			27 592 140,23	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-		
4.	Inne wpływy finansowe				
II.	Wydatki	4 837 988,45	2 800 396,81	5 396 803,13	3 605 317,51
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	-			66 093,27
4.	Spląty kredytów i pożyczek	1 540 930,35	2 154 971,16		2 970 214,96
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 700 832,14	273 843,10	4 130 193,10	266 706,07
8.	Odsetki	1 596 225,96	371 582,55	1 266 610,03	302 303,21
9.	Inne wydatki finansowe	-	-		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	- 4 837 988,45	- 2 800 396,81	28 197 618,30	-3 605 317,51
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 837 465,79	755 289,01	-62 840,37	156 154,71
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 837 465,79	755 289,01	-62 840,37	156 154,71
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-			
F.	Środki pieniężne na początek okresu	733 814,70	2 815 991,48	796 655,07	577 659,99
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	3 571 280,49	3 571 280,49	733 814,70	733 814,70
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-		103180,26	

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.10.2020 – 31.12.2020 (zł)

Wyszczególnienie		01.01.2020 – 31.12.2020	01.10.2020 – 31.12.2020	01.01.2019 – 31.12.2019	01.10.2019 – 31.12.2019
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	29 462 330,16	34 775 523,40	22 281 492,05	23 482 436,05
	- korekty błędów				
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	29 462 330,16	34 775 523,40	22 281 492,05	23 482 436,05
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 652 005,00	1 652 005,00	1 376 671,00	1 652 005,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-	275 334,00	-
a.	Zwiększenie kapitału (funduszu) podstawowego (z tytułu):	-	-	275 334,00	-
	- wydania udziałów (emisji akcji)			275 334,00	
	-				
b.	Zmniejszenie kapitału (funduszu) podstawowego (z tytułu):	-	-		
	- umorzenia udziałów (akcji)				
	- ...				
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 652 005,00	1 652 005,00	1 652 005,00	1 652 005,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-	-	-
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-		
a.	Zwiększenie (z tytułu):	-	-		
	-				
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	-	-		
	- ...				
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-	-	-
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-	-	-
a.	Zwiększenie				
b.	Zmniejszenie				
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-	-	-
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	26 680 296,02	26 810 325,16	17 353 490,09	26 680 296,02
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	- 1 042 399,12	- 1 172 428,26	9 326 805,93	-
a.	Zwiększenie (z tytułu):	130 029,14	-	9 475 734,19	-
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			5 726 947,20	
	- wycofanie rezerwy na podatek odroczonej				
	- podziału zysku (ustawowo)	130 029,14		3 634 165,95	
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
	- korekta konsolidacyjna			114 621,04	
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	1 172 428,26	1 172 428,26	148 928,26	-
	- pokrycia straty			82 834,99	
	- pokrycie straty z lat ubiegłych w jednostce wycenianej metodą praw własności	1 172 428,26	1 172 428,26	66 093,27	
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	25 637 896,90	25 637 896,90	26 680 296,02	26 680 296,02
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-	-	-
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
a.	Zwiększenie (z tytułu):	-	-		
	- ...				
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	-	-		
	- zbycia środków trwałych				
	- ...				
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-

6.	Pozostałe kapitały (fundusz) rezerwowe na początek okresu	1 000 000,00			
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-		
a.	Zwiększenie (z tytułu):	-	-		
	- ...				
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	-	-		
	- ...				
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusz) rezerwowe na koniec okresu	1 000 000,00	1 000 000,00	-	-
7.	Różnice kursowe z przeliczenia				
8.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 130 029,14	5 313 193,24	3 634 165,95	1 968 907,55
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 130 029,14	5 313 193,24	3 634 165,95	1 968 907,55
	- korekty błędów				
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
8.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 130 029,14	5 313 193,24	3 634 165,95	1 968 907,55
a.	Zwiększenie (z tytułu):	-	-	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych				
	- korekta (wynik I kwartału)				
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	1 130 029,14	-	3 634 165,95	0,00
	- podział zysku na kapitał zapasowy	1 130 029,14		3 634 165,95	
	- ...				
	- ...				
8.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	5 313 193,24	-	1 968 907,55
8.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu			82 834,99	
	- korekty błędów				
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			82 834,99	-
a.	Zwiększenie (z tytułu):	-	-	-	-
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
	- ...				
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	-	-	- 82 834,99	-
	- inne			- 82 834,99	
8.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
8.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	5 313 193,24	-	1 968 907,55
9.	Wynik netto roku obrotowego	5 211 329,31	- 101 863,93	1 130 029,14	- 838 878,41
a.	zysk netto	5 211 329,31		1 130 029,14	
b.	strata netto	-	101 863,93		838 878,41
c.	odpisy z zysku	-	-		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	33 501 231,21	33 501 231,21	29 462 330,16	29 462 330,16
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	33 501 231,21	33 501 231,21	29 462 330,16	29 462 330,16

4. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

- Jednostkowego bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2020 roku,
- Jednostkowego rachunku zysków i strat za okres od 01.10.2020 roku – 31.12.2020 roku,
- Jednostkowego rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.10.2020 roku – 31.12.2020 roku,
- Jednostkowego zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 01.10.2020 roku – 31.12.2020 roku.

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

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

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

Jednostkowy bilans na dzień 31.12.2020 – Aktywa i Pasywa (zł)

BILANS na dzień 31.12.2020					
AKTYWA	31.12.2020 PLN	31.12.2019 PLN	PASYWA	31.12.2020 PLN	31.12.2019 PLN
A. Aktywa trwałe	18 245 969,44	18 433 037,28	A. Kapitał własny	16 246 501,98	16 067 786,45
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	152 412,84	I. Kapitał podstawowy	1 652 005,00	1 652 005,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		152 412,84	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	14 415 781,45	14 605 156,28
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	IV. Pozostałe kapitały rezerwowe		
1. Środki trwałe	0,00	0,00	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			- na udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c) urządzenia techniczne i maszyny			VI. Zysk (strata) netto	178 715,53	-189 374,83
d) środki transportu			VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 248 485,02	2 423 872,09
2. Środki trwałe w budowie			I. Rezerwy na zobowiązania	1 637 493,20	1 616 112,95
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 538 339,00	1 538 339,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	67 105,92	55 498,98
1. Od jednostek powiązanych			- długoterminowa	16 980,00	15 000,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			- krótkoterminowa	50 125,92	40 498,98
3. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	32 048,28	22 274,97
IV. Inwestycje długoterminowe	18 186 118,44	18 186 118,44	- długoterminowa		
1. Nieruchomości			- krótkoterminowa	32 048,28	22 274,97
2. Wartości niematerialne i prawne			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	18 186 118,44	18 186 118,44	1. Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych	18 186 118,44	18 186 118,44	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje	18 186 118,44	18 186 118,44	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			a) kredyty i pożyczki		
- udzielone pożyczki			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			c) inne zobowiązania finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) inne		
- udziały lub akcje			III. Zobowiązania krótkoterminowe	610 991,82	781 351,27
- inne papiery wartościowe			1. Wobec jednostek powiązanych	78 065,46	251 344,56
- udzielone pożyczki			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	78 065,46	251 344,56
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- do 12 miesięcy	78 065,46	251 344,56
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		
- udziały lub akcje			b) inne	0,00	
- inne papiery wartościowe			2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udzielone pożyczki			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- do 12 miesięcy		
4. Inne inwestycje długoterminowe			- powyżej 12 miesięcy		

V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	59 851,00	94 506,00	b) inne		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	59 851,00	94 506,00	3. Wobec pozostałych jednostek	532 926,36	530 006,71
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00		a) kredyty i pożyczki	762,27	762,27
B. Aktywa obrotowe	249 017,56	58 621,26	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I. Zapasy	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		
1. Materiały			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	111 242,03	59 344,37
2. Półprodukty i produkty w toku			– do 12 miesięcy	111 242,03	59 344,37
3. Produkty gotowe			– powyżej 12 miesięcy		
4. Towary			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
5. Zaliczki na dostawy			f) zobowiązania wekslowe		
II. Należności krótkoterminowe	225 388,83	37 582,90	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	293 187,30	357 550,13
1. Należności od jednostek powiązanych	215 395,45	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	125 931,04	109 950,25
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	215 395,45	0,00	i) inne	1 803,72	2 399,69
– do 12 miesięcy	215 395,45		3. Fundusze specjalne		
– powyżej 12 miesięcy			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	26 407,87
b) inne			1. Ujemna wartość firmy		
2. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	26 407,87
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	– długoterminowe		
– do 12 miesięcy			– krótkoterminowe		26 407,87
– powyżej 12 miesięcy					
b) inne					
2. Należności od pozostałych jednostek	9 993,38	37 582,90			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	3 070,91			
– do 12 miesięcy		3 070,91			
– powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	9 034,01	29 552,42			
c) inne	959,37	4 959,57			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 620,09	4 451,28			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 620,09	4 451,28			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
– udziały lub akcje					
– inne papiery wartościowe					
– udzielone pożyczki					
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
– udziały lub akcje					
– inne papiery wartościowe					
– udzielone pożyczki					
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 620,09	4 451,28			
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 620,09	4 451,28			
– inne środki pieniężne					
– inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19 008,64	16 587,08			
Aktywa razem	18 494 987,00	18 491 658,54	Pasywa razem	18 494 987,00	18 491 658,54

Jednostkowy rachunek zysków i strat za okres 01.10.2020 – 31.12.2020 (zł)

	Od 01.01.2020 do 31.12.2020	IV Kwartał 2020	Od 01.01.2019 do 31.12.2019	IV kwartał 2019
	PLN	PLN	PLN	PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 249 078,14	892 714,99	2 495 311,52	632 109,99
– od jednostek powiązanych	3 249 078,14	892 714,99	2 495 311,52	632 109,99
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 249 078,14	892 714,99	2 495 311,52	632 109,99
II. Zmiana stanu produktów				
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
B. Koszty działalności operacyjnej	3 096 005,89	827 652,06	2 732 614,83	708 628,13
I. Amortyzacja	152 412,84	27 711,42	166 268,56	41 567,14
II. Zużycie materiałów i energii	92,59	92,59	34,15	0,00
III. Usługi obce	647 517,38	163 620,41	478 325,41	138 273,34
IV. Podatki i opłaty, w tym:	24 888,99	12 867,42	13 298,90	1 398,03
– podatek akcyzowy		0,00		0,00
V. Wynagrodzenia	2 019 442,73	555 598,09	1 847 788,66	471 362,95
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	233 556,36	63 238,41	206 529,12	51 105,99
- emerytalne	116 427,01	31 067,55	102 367,62	25 347,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18 095,00	4 523,72	20 370,03	4 920,68
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	153 072,25	65 062,93	-237 303,31	-76 518,14
D. Pozostałe przychody operacyjne	303 066,62	91 709,32	28 990,34	7 246,78
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		
II. Dotacje	26 407,87	4 667,54	28 987,10	7 246,77
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	818,43	818,43	3,24	0,01
IV. Inne przychody operacyjne	275 840,32	86 223,35		
E. Pozostałe koszty operacyjne	209 802,96	83 163,06	20 880,56	11 411,94
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00		
III. Inne koszty operacyjne	209 802,96	83 163,06	20 880,56	11 411,94
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	246 335,91	73 609,19	-229 193,53	-80 683,30
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	12 394,12	12 393,12
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		0,00	12 394,12	12 393,12
– od jednostek powiązanych		0,00		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00		
V. Inne	0,00	0,00		
H. Koszty finansowe	11 651,38	-55,09	6 740,42	1 812,31
I. Odsetki, w tym:	11 651,38	-55,09	6 740,42	1 812,31
– dla jednostek powiązanych		0,00		
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00		
IV. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	234 684,53	73 664,28	-223 539,83	-70 102,49
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne				
II. Straty nadzwyczajne				
K. Zysk (strata) brutto	234 684,53	73 664,28	-223 539,83	-70 102,49
L. Podatek dochodowy	55 969,00	44 215,00	-34 165,00	-45 938,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
N. Zysk (strata) netto	178 715,53	29 449,28	-189 374,83	-24 164,49

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.10.2020 – 31.12.2020 (zł)

	Od 01.01.2020 do 31.12.2020 PLN	Od 01.10.2019 do 31.12.2019 PLN	Od 01.01.2020 do 31.12.2020 PLN	Od 01.10.2019 do 31.12.2019 PLN
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	178 715,53	29 449,28	-189 374,83	-24 164,49
II. Korekty razem	-166 895,34	-31 826,50	191 457,87	8 548,02
1. Amortyzacja	152 412,84	27 711,42	166 268,56	41 567,14
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	11 651,38	-55,09	6 740,42	-10 580,81
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5. Zmiana stanu rezerw	21 380,25	21 539,25	5 607,20	5 546,20
6. Zmiana stanu zapasów			7 600,00	
7. Zmiana stanu należności	-187 805,93	22 382,02	38 775,84	-22 926,03
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-170 359,45	-121 575,70	32 624,10	48 626,04
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	5 825,57	18 171,60	-66 158,25	-53 684,52
10. Inne korekty		0,00		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	11 820,19	-2 377,22	2 083,04	-15 616,47
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	12 393,12
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	12 393,12
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	12 393,12
– zbycie aktywów finansowych				
– dywidendy i udziały w zyskach				
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
– odsetki				12 393,12
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych			6 000 000,00	
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych				
– udzielone pożyczki długoterminowe				
4. Inne wydatki inwestycyjne				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	-6 000 000,00	12 393,12
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	0,00	6 002 281,20	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			6 002 281,20	
2. Kredyty i pożyczki	0,00			
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				

II. Wydatki	11 651,38	-55,09	6 740,42	1 812,31
1. Nabywanie 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	11 651,38	-55,09	6 740,42	1 812,31
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-11 651,38	55,09	5 995 540,78	-1 812,31
D. Przepływy pieniężne netto razem	168,81	-2 322,13	-2 376,18	-5 035,66
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	168,81	-2 322,13	-2 376,18	-5 035,66
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 451,28	6 942,22	6 827,46	9 486,94
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	4 620,09	4 620,09	4 451,28	4 451,28
– o ograniczonej możliwości dysponowania				

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.10.2020 – 31.12.2020 (zł)

	Od 01.01.2020 do 31.12.2020 PLN	Od 01.10.2020 do 31.12.2020 PLN	Od 01.01.2019 do 31.12.2019 PLN	Od 01.10.2019 do 31.12.2019 PLN
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 067 786,45	16 091 950,94	10 254 880,08	16 091 950,94
– korekty błędów				
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	16 067 786,45	16 091 950,94	10 254 880,08	16 091 950,94
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 652 005,00	1 652 005,00	1 376 671,00	1 652 005,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	275 334,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	275 334,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)			275 334,00	
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)				
–				
–				
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 652 005,00	1 652 005,00	1 652 005,00	1 652 005,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
–				
–				
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie				
b) zmniejszenie				
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	14 605 156,28	14 415 781,45	8 665 253,68	14 605 156,28
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-189 374,83	0,00	5 939 902,60	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	5 939 902,60	0,00
– objęcia akcji powyżej wartości nominalnej			5 726 947,20	
– z podziału zysku (ustawowo)			212 955,40	
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	189 374,83	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty za 2019	189 374,83			
– rezerwa na różnicę między wartością podatkową i bilansową udziałów/akcji				
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	14 415 781,45	14 415 781,45	14 605 156,28	14 605 156,28
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych				
–				
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
–				
–				
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	149 266,25	212 955,40	0,00
– korekty błędów				
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	149 266,25	212 955,40	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
–	0,00	0,00		
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	212 955,40	0,00
– podział zysku			212 955,40	0,00
–				
–				
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	189 374,83	149 266,25	0,00	165 210,34
– korekty błędów				
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	189 374,83	0,00	0,00	165 210,34
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
–				
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	189 374,83	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty kapitałem zapasowym	189 374,83			
–				
–				
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00		0,00	165 210,34
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	149 266,25		
8. Wynik netto	178 715,53	29 449,28	-189 374,83	-24 164,49
a) zysk netto	178 715,53	29 449,28		
b) strata netto			189 374,83	24 164,49
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 246 501,98	16 246 501,98	16 067 786,45	16 067 786,45
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 246 501,98	16 246 501,98	16 067 786,45	16 067 786,45

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

W IV kwartale 2020 r. Grupa Kapitałowa RECYKL uzyskała wyższe o prawie 38% przychody w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego, natomiast narastająco, za cały 2020 r. przychody wzrosły o prawie 29%. Wynik na sprzedaży w IV kwartale 2020 r. był prawie 5-krotnie wyższy niż w IV kwartale 2019 r., narastająco za cały 2020 r. wynik na sprzedaży był ponad dwukrotnie wyższy niż rok temu. EBITDA była wyższa w raportowanym okresie o 84% w porównaniu z analogicznym okresem 2019 r., narastająco, za cały 2020 r., wzrost zysku EBITDA wyniósł 78% w relacji rok do roku. W IV kwartale 2020 r. Grupa Kapitałowa RECYKL poniosła stratę finansową netto ponad ośmiokrotnie mniejszą niż w IV kwartale roku ubiegłego, narastająco natomiast poprawa wyniku finansowego wyniosła ponad 360% r/r.

Przy wzroście przychodów w IV kwartale 2020 r. o 38% vs IV kwartał 2019 r. (narastająco 29%) koszty działalności operacyjnej w tych samych okresach wzrosły o niecałe 30% (narastająco o 23%). Przełożyło się to na poprawę wyniku na sprzedaży, wyniku na działalności operacyjnej oraz wyniku finansowego netto i brutto. Strata na wyniku finansowym netto w IV kwartale 2020 roku spowodowana była kumulacją w grudniu całorocznego rozliczenia podatku dochodowego od osób prawnych (na bieżąco w wyniku uwzględniane były tylko zaliczki płacone z tytułu podatku dochodowego) oraz różnice kursowe, które z uwagi na wysoki kurs EUR pod koniec 2020 r. w sposób istotny wpłynęły na pogorszenie wyniku IV kw. 2020 r. Wpływ tych dwóch elementów na wynik finansowy wyniósł blisko 1,4 mln zł (w tym różnice kursowe 0,45 mln zł). Ujemne różnice kursowe z końca 2020 r. w styczniu 2021 r. będą uwzględnione w takiej samej kwocie w przychodach finansowych, poprawiając wynik I kwartału 2021 r.

Głównymi przyczynami poprawy parametrów finansowych było:

1. Uruchomienie pod koniec 2019 r. nowego zakładu w Chełmie. W raportowanym okresie zakład ten pracował wykorzystując pełne zdolności produkcyjne, z wyłączeniem produkcji dodatków do mieszanek mineralno – asfaltowych SMA. Linia do produkcji ww. dodatków została uruchomiona w lipcu i rozpoczęta została produkcja testowa nowego produktu o nazwie handlowej SMAPOL. Uzyskany produkt przechodzi obecnie badania w kilku krajowych laboratoriach.
2. Intensyfikacja działań reklamowych, promocyjnych i marketingowych, zarówno w kraju jak i zagranicą skutkująca pozyskaniem nowych klientów głównie w obszarze sprzedaży granulatów SBR i usługi recyklingu i odzysku.

Działalność w 2020 r. była prowadzona w warunkach ograniczeń wynikających z rozprzestrzeniania się epidemii wirusa COVID-19, co jednak nie miało w tym okresie znaczącego wpływu na uzyskane wyniki spółek Grupy Kapitałowej RECYKL i wynik skonsolidowany. Na dzień publikacji niniejszego raportu wpływ epidemii wirusa COVID-19 przejawia się w nieznacznych ograniczeniach i spadku, w stosunku do przyjętych szacunków, przychodów związanych zarówno ze sprzedażą zagraniczną, jak i sprzedażą na rynku krajowym granulatów SBR. Opóźnieniu, w stosunku do pierwotnych założeń, ulega wprowadzenie na rynek pudru gumowego, co spowodowane jest niepewnością dotyczącą rozwoju sytuacji epidemiologicznej ze strony kontrahentów i ograniczeniem, w związku z tym, odbiorów ww. nowego produktu. Należy zaznaczyć, iż puder gumowy w minionych miesiącach produkowany był w formule testowej, dedykowanej dla wybranych kontrahentów.

Uzyskane w IV kwartale 2020 r. oraz narastająco w całym 2020 r. wskaźniki rentowności vs analogiczne okresy roku ubiegłego kształtują się następująco:

- Rentowność sprzedaży: 7,9% vs 2,2 % w IV kwartale 2019 roku (narastająco 10,1% vs 6%),
- Marża EBIT: 9,4% vs 5,2 % w IV kwartale 2019 roku (narastająco 13,8% vs 8,4%),

- Marża EBITDA: 21,3% vs 15,9% w IV kwartale 2019 roku (narastająco 26,5% vs 19,2%),
- Marża netto (ROS): -0,6% vs -6,4% w VI kwartale 2019 roku (narastająco 7,8% vs 2,2%).
- Wskaźnik bieżącej płynności wyniósł na koniec 2020 r. 0,84, podczas gdy na koniec 2019 r. wynosił 0,66.

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

- Wyższe o ponad 38% (narastająco prawie 33%) przychody ze sprzedaży produktów z przerobu opon, na co wpływ miał prawie 27% wzrost wolumenu sprzedaży granulatów SBR (narastająco ponad 52%), ponad 50% wzrost wolumenu sprzedaży złomu stalowego (narastająco prawie 40%) i ponad 45% (narastająco 36%) wzrost wolumenu sprzedaży paliw alternatywnych własnej produkcji. Skala wzrostów wolumenów sprzedaży pozwoliła skompensować z nadwyżką kilkuprocentowe spadki cen wszystkich produktów,
- Ponad dwukrotny wzrost przychodów z tytułu wykonanie usługi recyklingu i odzysku opon (narastająco ponad 94%), będący wynikiem większego wolumenu sprzedanej usługi jak i wyższych cen,
- Zrekompensowanie spadku, w skali całego roku, przychodów z tytułu usługi zbiórki opon wzrostem przychodów z tytułu świadczenia usług transportowych,
- Wzrost o ponad 50% pozostałej sprzedaży w tym głównie usługi zbiórki i przyjęcia opon oraz odbioru odpadów innych niż opony. Wzrost ten skompensował z nadwyżką spadek przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów,
- Utrzymywanie na możliwie niskim poziomie kosztów jednostkowych wytwarzania produktów poprzez wzrost skali produkcji.

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

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

Główne kierunki działań:

1. Utrzymanie produkcji paliwa alternatywnego na instalacjach znajdujących się w Śremie, Krośnie Odrzańskim oraz Chełmie na poziomie zbliżonym do 25 000 - 30 000 t. Strategia dalszego rozwoju Grupy Kapitałowej nie zakłada wzrostu tych wolumenów.
2. Utrzymanie obecnych i pozyskanie nowych odbiorców paliwa alternatywnego ze szczególnym uwzględnieniem warunków finansowych odbioru paliw. Nadwyżki popytu ponad własne, określone wyżej zdolności produkcyjne będą pokrywane paliwami zakupionymi na rynku.
3. Utrzymanie w kolejnych latach osiągniętych w 2020 roku mocy produkcyjnych na poziomie 40 000 t. dzięki zakończeniu inwestycji w Chełmie.
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 75/25.
5. Podejmowanie stałych działań zmierzających do większego udziału w przychodach opon nadających się do dalszej odsprzedaży. W 2020 r., podobnie jak w 2019 r., było to poniżej 1% - plan docelowy 5%.

6. Dalsza dywersyfikacja zastosowań czystego granulatu i wykorzystanie perspektywicznego rynku poprzez wspólne prace z wytwórniami mas bitumicznych (Lotos Asphalt, Rafineria Jedlicze) oraz z firmami drogowymi (Strabag, Skanska) umożliwiające na szerszą skalę wykorzystanie granulatu gumowego jako modyfikatora asfaltu przy budowie dróg.
7. Rozpoczęcie produkcji wyrobów gotowych z granulatu gumowego lub przejęcie producenta wyrobów gotowych, W tym celu powstała w kwietniu 2018 r. spółka Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o. z 50% udziałem Recykl Organizacja Odzysku S.A., której podstawowym przedmiotem działalności jest produkcja szerokiego asortymentu wyrobów gotowych bazujących na granulatach gumowych SBR. Spółka ta prowadzi już działalność operacyjną i stopniowo wprowadza na rynek nowe produkty. Osiągnięcie przez tą spółkę progu rentowności oczekiwane jest na 2021 r.
8. Rozwijanie produkcji pudru gumowego i jego zastosowań - linia do produkcji pudrów gumowych jest częścią linii technologicznej, która została dostarczona w ramach realizacji inwestycji w Chełmie.
9. Optymalizacja kosztów zbiórki zużytych opon poprzez tworzenie kolejnych regionalnych placów składowych oraz zmiana finansowych warunków odbioru opon poprzez wprowadzenie od wszystkich dostawców opłaty za odbiór zużytych opon - ten sposób odbioru zaczął funkcjonować w IV kwartale 2016 r. i jest kontynuowany.
10. Dalsze rozwijanie krajowej sieci zbiórki opon – na realizację tego przedsięwzięcia podmiot z Grupy Kapitałowej uzyskał finansowanie z WFOŚiGW (fakt ten był raportowany raportem bieżącym nr 8/2017), a w ramach realizowanej inwestycji w Chełmie uzyskaliśmy zgodę PARP na dodatkowy zakup środków transportu do przewozu opon. Kolejne zakupy w tym zakresie realizowane są z środków własnych.
11. Prowadzenie prac badawczo - rozwojowych mających na celu zidentyfikowanie i wdrożenie nowych produktów oraz dalszą optymalizację procesów związanych z produkcją aktualnie realizowaną. W tym zakresie zostały podpisane dwie umowy z NCBiR, co było przedmiotem raportów bieżących 10 i 11/2017. Obydwa projekty zostały zakończone. Następnym zrealizowanych projektów może być ich komercjalizacja w nieodległej przyszłości.
12. Rozpoczęcie produkcji i sprzedaży wysoko marżowego, innowacyjnego dodatku do mieszanek mineralno – asfaltowych SMAPOL efekt zrealizowanej inwestycji w Chełmie.
13. Podejmowanie kolejnych przedsięwzięć inwestycyjnych mających na celu obniżanie kosztów działalności jak również wprowadzanie do obrotu nowych lub udoskonalonych produktów.

Zakładane efekty:

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

6. INFORMACJA ODNOŚNIE PROGNOZ FINANSOWYCH

Emitent oraz Grupa Kapitałowa nie publikowały prognoz finansowych na 2020 rok.

7. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU EMITENTA

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

Roman Stachowiak
Prezes Zarządu

Maciej Jasiewicz
Wiceprezes Zarządu