

Raport EBI

Typ raportu: Raport kwartalny

Numer: 7/2021

Spółka: Grupa Recykl S.A.

Tytuł: **Jednostkowy i skonsolidowany raport kwartalny za II kw. 2021r.**

Zarząd spółki Grupa Recykl S.A. przekazuje do publicznej wiadomości jednostkowy i skonsolidowany raport kwartalny za II kwartał 2021 r.

Podstawa prawna: § 5 ust. 1 pkt 1) Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje Bieżące i Okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

Załączniki:

REC_130821_raport_kwartalny_2 kwartał 2021

Osoby reprezentujące spółkę:

- Roman Stachowiak - Prezes Zarządu
- Maciej Jasiewicz - Wiceprezes Zarządu



Grupa RECYKL S.A.
z siedzibą w Śremie

Skonsolidowany i jednostkowy raport kwartalny za II kw. 2021
tj. za okres od 01.04.2021 do 30.06.2021 roku

Śrem, 13 sierpnia 2021 roku

SPIS TREŚCI

1.	PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE	4
2.	WYBRANE DANE FINANSOWE.....	9
3.	SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	12
4.	SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	22
5.	KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W KWARTALE	28
6.	INFORMACJA ODNOŚNIE PROGNOZ FINANSOWYCH	30
7.	OŚWIADCZENIE ZARZĄDU EMITENTA	30

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.

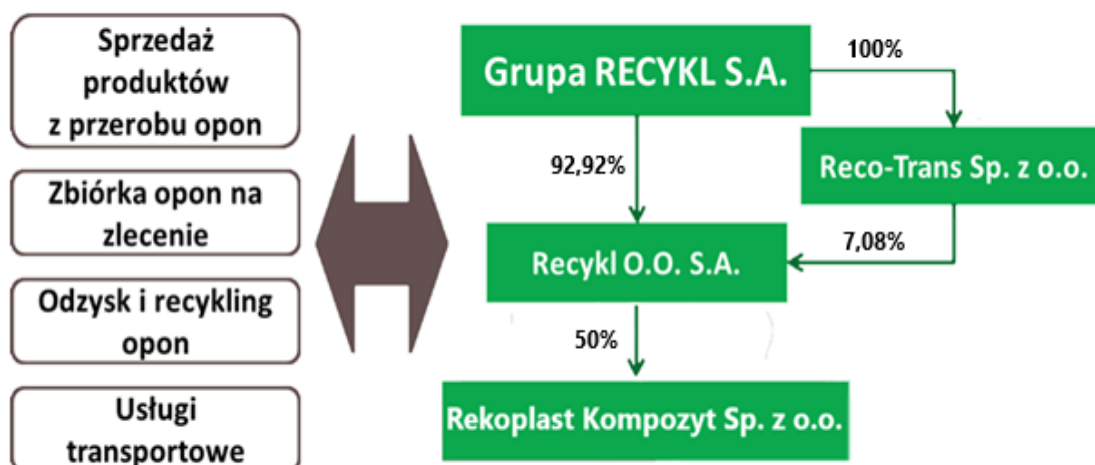
Struktura organizacyjna

Grupa RECYKL S.A. jest spółką dominującą Grupy Kapitałowej, którą na dzień 30 czerwca 2021 r. tworzyły spółki (podlegające konsolidacji):

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

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

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



Według stanu na 30 czerwca 2021 roku, liczba zatrudnionych na umowę o pracę u Emitenta wynosi 13 osób (w przeliczeniu 12 etatów), natomiast w Grupie Kapitałowej zatrudnionych jest 263 osoby (w przeliczeniu na etaty: 240,51).

Struktura akcjonariatu

Według stanu na dzień przekazania 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	867 023	52,48%	1 352 023	63,27%
Maciej Jasiewicz wraz z podmiotem zależnym Calley Holdings Limited	161 515	9,78%	161 515	7,56%
Piotr Gałęski	318 792	19,30%	318 792	14,92%
Pozostali akcyonariusze	304 675	18,44%	304 675	14,25%
Razem:	1 652 005	100,00%	2 137 005	100,00%

Rynek zużytych opon

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

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

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

wymagany poziom odzysku wynosił 75% masy wprowadzonych na rynek krajowy opon, przy czym z tych 75%, minimum 15% powinno zostać poddane recyklingowi, a do 60% - innej formie odzysku.

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

Obowiązek ten może być realizowany samodzielnie przez producentów i importerów opon lub za pośrednictwem organizacji odzysku. Niezrealizowanie nałożonego na importerów i producentów obowiązku odzysku i recyklingu zużytych opon, powoduje konieczność wniesienia opłaty produktowej obliczonej, jako iloczyn różnicy pomiędzy wymaganym, a osiągniętym poziomem odzysku i recyklingu oraz stawki opłaty produktowej ustalonej na dany rok przez Ministra Środowiska. Przykładowo wysokość wskazanej opłaty w 2021 roku dla nowych opon pneumatycznych z gumy, stosowanych w samochodach osobowych wynosiła 2,20 zł za 1 kg wprowadzonych do obrotu opon.

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

Metody odzysku i recyklingu opon

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

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

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

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

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

Sprzedaż Grupy Kapitałowej RECYKL

Grupa Kapitałowa osiąga przychody ze sprzedaży w czterech podstawowych obszarach:

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

Sprzedaż produktów z przerobu opon

Najważniejszymi produktami finalnymi przerobu zużytych opon są:

- Granulat gumowy stosowany do współspalania w przemyśle cementowym o średnim uziarnieniu od 20 do 50 mm (tzw. chips),
- Czysty granulat gumowy pozbawiony wszelkich zanieczyszczeń o uziarnieniu od 0,5 do 4,0 mm, wykorzystywany przy budowie elastycznych nawierzchni obiektów sportowych oraz produkcji nowych wyrobów gumowych,
- Złom stalowy o czystości 98% - wykorzystywany jako wsad w przemyśle hutniczym,
- Puder gumowy - Syпки 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.)						
Wyszczególnienie	IIQ 2021	IIQ 2020	Dynamika	I i IIQ 2021	I i IIQ 2020	Dynamika
Sprzedaż produktów z przerobu opon	13 950	9 287	50,21	25 120	16 914	48,52
Wykonanie usługi odzysku i recyklingu opon	3 290	2 741	20,03	6 229	5 492	13,42
Prowadzenie zbiórki opon na zlecenie	868	815	6,50	1 816	1 786	1,68
Usługi transportowe	970	622	55,95	1 877	1 267	48,15
Sprzedaż towarów i materiałów	372	294	26,53	634	642	-1,25
Zmiana stanu produktów	-1 272	-494	157,49	-1 599	754	-312,07
Pozostała sprzedaż	3 387	2 473	36,96	5 875	4 019	46,18
SUMA	21 565	15 738	37,03	39 952	30 874	29,40
Struktura sprzedaży produktów z przerobu opon (w tonach)						
Paliwa alternatywne	8 318	10 214	-18,56	18 647	15 768	18,26
Czysty granulat SBR	13 448	8 659	55,31	23 925	15 508	54,28
Czysty złom stalowy	3 897	3 366	15,78	7 497	7 001	7,08
SUMA	25 663	22 239	15,40	50 069	38 277	30,81

Na znaczącą poprawę przychodów oraz wyników w II kwartale i w całym I półroczu 2021 roku wpływ miały następujące czynniki:

- Wyższe o ponad 50% (narastająco o 48%) przychody ze sprzedaży produktów z przerobu opon na co składały się następujące elementy:
 - ponad 55% (narastająco 54%) wzrost wolumenu sprzedaży granulatu SBR, co pomimo kilkuprocentowego spadku ich cen pozwoliło uzyskać wyższe o prawie 46% (narastająco 44%) przychody,
 - wzrost wolumenu sprzedaży złomu stalowego o prawie 16% (narastająco 7%), co przy znacznym wzroście cen pozwoliło uzyskać przychody o 117% (narastająco 87%) wyższe,
 - spadek o 18% (narastająco wzrost o 18%) wolumenu sprzedaży paliw alternatywnych własnej produkcji, co skutkowało spadkiem przychodów o 13% (narastająco wzrost przychodów o 6%).
- 20% (narastająco ponad 13%) wzrost przychodów z tytułu wykonania usługi recyklingu i odzysku opon będący wynikiem większego wolumenu sprzedanej usługi jak i wyższych cen,
- Wzrost o 54% (narastająco o 69%) przychodów z tytułu odbioru i przyjęcia opon będący wynikiem zarówno wzrostu cen jak i ilości odbieranych opon,
- Utrzymanie na zbliżonym poziomie przychodów z tytułu usługi zbiórki opon,
- Wzrost o 56% (narastająco o 48%) przychodów ze sprzedaży usług transportowych.

- Utrzymywanie na możliwie niskim poziomie kosztów jednostkowych wytwarzania produktów poprzez wzrost skali produkcji, który pozwolił częściowo skompensować wzrost kosztów spowodowany między innymi rosnącymi cenami energii elektrycznej i paliw płynnych.

Istotne wydarzenia 2021 roku.

- I kwartał 2021 roku:
 - Rekordowa sprzedaż granulatów SBR w pierwszym kwartale, o wolumenie 10 500 Mg. To najwyższy wynik w historii spółki w okresie I kwartału.
 - Zakończenie I etapu prac budowlanych w ramach projektu Krosno (utwardzanie powierzchni pod zabudowę). Całe przedsięwzięcie zostanie zrealizowane do 2023 roku. Planowana Inwestycja dotyczy wdrożenia samodzielnie opracowanych technologii doczyszczania wytwarzanych granulatów gumowych. Z projektem wiąże się budowa nowych linii technologicznych w Krośnie Odrzańskim, co pozwoli na podwyższenie czystości wytwarzanych granulatów gumowych.
 - W ramach projektu Krosno zostały zrealizowane dostawy linii do wstępnego rozdrabniania opon nadgąbarytowych.
 - Podpisanie umowy na realizację II etapu robót budowlanych w Krośnie. Prace będą obejmowały budowę trafostacji z liniami kablowymi.
 - Pozytywna decyzja Banku Gospodarstwa Krajowego o dofinansowanie projektu Krosno. BGK przyznało środki w wysokości 5,1 mln zł w ramach kredytu technologicznego. Zakładany budżet przedsięwzięcia wynosi 11,4 mln zł, zostanie i poza aspektami jakościowymi przyniesie ok. 10-proc. wzrost mocy produkcyjnych granulatów gumowych w Grupie (moce zakładu w Krośnie Odrzańskim wzrosną o 1/3).
- II kwartał 2021 roku:
 - Złożenie wniosku do Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości o dofinansowanie projektu transformacji cyfrowej Spółki w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój – Pilotaż Przemysł 4.0. Wniosek został złożony o dofinansowanie na poziomie 85% projektu o całkowitej wartości 870 tys. zł.
 - Otrzymanie promesy premii technologicznej z Banku Gospodarstwa Krajowego, na podstawie, której Spółka otrzymała kredyt pomostowy na przejściowe finansowanie udziału BGK w projekcie Krosno.

2. WYBRANE DANE FINANSOWE

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

Grupa Kapitałowa RECYKL

Wybrane kwartalne dane skonsolidowane (tys. zł)

Wyszczególnienie	01.04.2021 - 30.06.2021	01.04.2020 - 30.06.2020
przychody ze sprzedaży	21 565	15 738
zysk / strata ze sprzedaży	3 280	1 517
EBITDA	6 301	4 285
zysk / strata na działalności operacyjnej	3 944	2 158
zysk / strata brutto	3 263	1 507
zysk / strata netto	2 978	1 572
Amortyzacja	2 357	2 127

Wyszczególnienie	30.06.2021	30.06.2020
aktywa razem	137 452	133 574
aktywa trwałe	113 115	110 784
należności długoterminowe	0	0
aktywa obrotowe	24 337	22 790
należności krótkoterminowe	18 126	14 278
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 015	951
kapitały własne	39 376	31 987
kapitał podstawowy	1 652	1 652
zobowiązanie długoterminowe	34 467	37 011
-w tym kredyty i pożyczki	25 454	27 409
- w tym inne zobowiązania finansowe	8 974	9 557
zobowiązania krótkoterminowe	28 791	28 894
-w tym kredyty i pożyczki	9 280	8 136
- w tym inne zobowiązania finansowe	8 385	2 294

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

Grupa Recykl S.A.

Wybrane kwartalne dane jednostkowe (tys. zł)

Wyszczególnienie	01.04.2021 - 30.06.2021	01.04.2020 - 30.06.2020
przychody ze sprzedaży	1 083	793
zysk / strata ze sprzedaży	275	22
zysk / strata na działalności operacyjnej	274	92
zysk / strata brutto	273	87
zysk / strata netto	270	83
Amortyzacja	0	42

Wyszczególnienie	30.06.2021	30.06.2020
aktywa razem	18 748	18 607
aktywa trwałe	18 246	18 350
należności długoterminowe	0	0
aktywa obrotowe	502	257
należności krótkoterminowe	485	235
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2	13
kapitały własne	16 679	16 134
kapitał podstawowy	1 652	1 652
zobowiązanie długoterminowe	0	0
-w tym kredyty i pożyczki	0	0
zobowiązania krótkoterminowe	431	845
-w tym kredyty i pożyczki	0	1

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

Wyszczególnienie	II kw. 2021 01.04.2021 – 30.06.2021	II kw. 2020 01.04.2020 - 30.06.2020	Zmiana
przychody ze sprzedaży	21 565	15 738	37 %
zysk / strata ze sprzedaży	3 280	1 517	116 %
EBITDA	6 301	4 285	47 %
zysk / strata na działalności operacyjnej	3944	2 158	83 %
zysk / strata brutto	3263	1 507	117 %
zysk / strata netto	2978	1 572	89 %

3. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

- Skonsolidowanego bilansu sporządzonego na dzień 30.06.2021 roku,
- Skonsolidowanego rachunku zysków i strat za okres od 01.04.2021 roku – 30.06.2021 roku,
- Skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.04.2021 roku – 30.06.2021 roku,
- Skonsolidowanego zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 01.04.2021 roku – 30.06.2021 roku.

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

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

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

W trakcie 2020 i 2021 roku nie było zmian dotyczących stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

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

Skonsolidowany bilans na dzień 30.06.2021 – Aktywa (zł)

AKTYWA		30.06.2021	30.06.2020
A.	AKTYWA TRWAŁE	113 114 869,77	110 784 384,81
A I.	Wartości niematerialne i prawne	1 662 139,32	228 283,56
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	1 574 274,57	120 388,56
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	87 864,75	107 895,00
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-	-
A II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	3 330 756,22	3 694 111,42
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	3 330 756,22	3 694 111,42
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
A III.	Rzeczowe aktywa trwałe	101 385 133,27	99 260 875,71
1.	Środki trwałe	98 041 076,75	98 195 988,25
a)	grunty własne	3 032 502,98	2 843 783,27
b)	budynki, budowle i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 777 692,50	42 877 914,47
c)	urządzenia techniczne i maszyny	45 380 113,30	46 303 383,66
d)	środki transportu	5 497 679,93	5 756 366,43
e)	inne środki trwałe	353 088,04	414 540,42
2	Środki trwałe w budowie	3 111 612,65	1 021 687,46
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	232 443,87	43 200,00
A IV.	Należności długoterminowe	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Od pozostałych jednostek	-	-
A V.	Inwestycje długoterminowe	3 132 874,93	3 840 688,33

1.	Nieruchomości	2 609 424,00	2 609 424,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	523 450,93	1 231 264,33
a)	w jednostkach powiązanych wyceniane metoda praw własności	503 450,93	1 211 264,33
-	udziały i akcje	503 450,93	1 211 264,33
-	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		3 603 966,03	3 760 425,79
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1.	Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	3 474 649,00	3 691 774,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	129 317,03	68 651,79
B.	AKTYWA OBROTOWE	24 336 713,23	22 789 963,99
B I.	Zapasy	2 293 833,33	5 096 221,40
1.	Materiały	1 160 242,27	1 466 896,50
2.	Półfabrykaty i produkty w toku	-	-
3.	Produkty gotowe	1 107 164,25	3 586 368,30
4.	Towary	87,19	6 975,30
5.	Zaliczki na poczet dostaw	26 339,62	35 981,30
B II.	Należności krótkoterminowe	18 126 406,67	14 277 895,88
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	413 031,31	-
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	113 531,31	-
-	do 12 miesięcy	113 531,31	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	Inne	299 500,00	-
3.	Należności od pozostałych jednostek	17 713 375,36	14 277 895,88
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	16 905 406,85	13 544 873,33
-	do 12 miesięcy	16 905 406,85	13 544 873,33
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tyt. podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	437 799,35	514 745,27
c)	Inne	370 169,16	218 277,28
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
B	Inwestycje krótkoterminowe	3 107 112,09	950 749,73

III.			
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 107 112,09	950 749,73
a)	w jednostkach zależnych i współzależnych	-	-
-	udziały i akcje	-	
-	inne papiery wartościowe	-	
-	udzielone pożyczki	-	
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	
b)	w jednostkach stowarzyszonych	-	-
-	udziały i akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	w pozostałych jednostkach	92 546,00	-
-	udziały i akcje	-	
-	inne papiery wartościowe	-	
-	udzielone pożyczki	92 546,00	
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	
d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 014 566,09	950 749,73
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 014 566,09	950 749,73
-	inne środki pieniężne		
-	inne aktywa pieniężne	-	
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	
B		809 361,14	2 465 096,98
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
	AKTYWA RAZEM	137 451 583,00	133 574 348,80

Skonsolidowany bilans na dzień 30.06.2021 – Pasywa (zł)

PASywa		30.06.2021	30.06.2020
A.	KAPITAŁ WŁASNY	39 375 563,22	31 987 065,46
A.I.	Kapitał podstawowy	1 652 005,00	1 652 005,00
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy , w tym:	31 255 818,61	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		1 130 029,14
A VII.	Zysk (strata) netto	5 467 739,61	2 524 735,30
A VIII.	Odpisy netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI	-	
C	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-
C I.	Ujemna wartość firmy – jednostki zależne	-	
C II.	Ujemna wartość firmy – jednostki współzależne	-	

D	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	98 076 019,78	101 587 283,34
D I.	Rezerwy na zobowiązania	2 506 947,86	2 320 121,30
1.	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	1 557 940,00	1 531 309,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	788 059,58	632 863,33
-	Długoterminowa	176 980,00	155 000,00
-	Krótkoterminowa	611 079,58	477 863,33
3.	Pozostałe rezerwy	160 948,28	155 948,97
-	Długoterminowe	-	-
-	Krótkoterminowe	160 948,28	155 948,97
D II.	Zobowiązania długoterminowe	34 467 055,46	37 010 640,27
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	34 467 055,46	37 010 640,27
-	kredyty i pożyczki	25 454 119,00	27 409 107,91
-	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
-	inne zobowiązania finansowe	8 974 156,46	9 556 830,36
-	Inne	38 780,00	44 702,00
D III.	Zobowiązania krótkoterminowe	28 790 878,35	28 893 696,25
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	566,78	-
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	566,78	-
-	do 12 miesięcy	566,78	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	Inne	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	28 790 311,57	28 893 696,25
a)	kredyty i pożyczki	9 280 212,95	8 136 170,69
b)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	8 384 963,85	2 294 289,81
d)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 292 739,96	7 902 490,52
-	do 12 miesięcy	7 292 739,96	7 902 490,52
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	11 350,00	-
f)	zobowiązania wekslowe	-	-
g)	z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 458 309,57	3 766 803,26
h)	z tyt. Wynagrodzeń	1 142 912,57	1 041 957,42
i)	Inne	219 822,67	5 751 984,55
4.	Fundusze specjalne	-	-
D IV.	Rozliczenia międzyokresowe	32 311 138,11	33 362 825,52
1.	Ujemna wartość firmy	8 364 722,18	8 833 551,22
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	23 946 415,93	24 529 274,30
-	Długoterminowe	22 721 992,99	23 031 271,40
-	Krótkoterminowe	1 224 422,94	1 498 002,90
	SUMA PASYWÓW	137 451 583,00	133 574 348,80

Skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres 01.04.2021 – 30.06.2021 (zł)

Wyszczególnienie		01.01.2021 – 30.06.2021	01.04.2021- 30.06.2021	01.01.2020-30.06.2020	01.04.2020 – 30.06.2020
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANIE Z NIMI, w tym:	39 952 386,84	21 564 704,58	30 873 543,90	15 738 473,89
	- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	-			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	40 916 928,19	22 465 202,42	29 478 081,18	15 938 683,79
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	- 1 598 986,30	- 1 272 414,40	753 701,00	- 494 144,80
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-		-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	634 444,95	371 916,56	641 761,72	293 934,90
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	34 538 167,73	18 284 296,92	28 276 193,67	14 221 298,39
I.	Amortyzacja	4 663 103,81	2 357 052,85	4 229 204,24	2 126 576,46
II.	Zużycie materiałów i energii	11 823 312,28	6 196 658,87	9 186 751,68	4 294 883,70
III.	Usługi obce	6 078 657,36	3 381 746,56	4 455 129,76	2 557 221,29
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	837 475,46	436 582,23	698 640,37	335 548,10
	- podatek akcyzowy		-		-
V.	Wynagrodzenia	8 788 282,02	4 678 552,29	7 637 415,74	3 899 195,77
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 721 867,52	912 875,56	1 470 616,93	733 826,44
	- emerytalne	779 428,91	411 499,00	776 545,33	459 759,25
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	538 881,63	273 803,53	456 069,87	211 084,71
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	86 587,65	47 025,03	142 365,08	62 961,92
C.	ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (A-B)	5 414 219,11	3 280 407,66	2 597 350,23	1 517 175,50
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1 477 639,93	756 737,92	1 637 529,79	862 908,66
I.	Zyski z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	15 279,00	- 1 521,00	60 941,73	-
II.	Dotacje	1 021 079,54	547 229,82	951 676,34	471 282,56
III.	Aktualizacje wartości aktywów niefinansowych	18 661,77	18 661,77	21 328,41	
IV.	Inne przychody operacyjne	422 619,62	192 367,33	603 583,31	391 626,10
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	189 681,33	93 282,97	332 584,49	222 039,63
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-		-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-		
II.	Inne koszty operacyjne	189 681,33	93 282,97	332 584,49	222 039,63
F.	ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	6 702 177,71	3 943 862,61	3 902 295,53	2 158 044,53
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	337 531,38	- 136 591,34	471,94	- 14 961,54
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-		-
	- od jednostek powiązanych	-	-		-
II.	Odsetki uzyskane, w tym:	5 034,74	1 635,76	468,13	21,18
	- od jednostek powiązanych		-		-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		-		-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		-		-
V.	Inne	332 496,64	- 138 227,10	3,81	- 14 982,72
H.	KOSZTY FINANSOWE	841 203,16	377 394,25	1 059 556,88	469 635,57
I.	Odsetki, w tym:	685 854,36	334 536,39	823 904,10	394 617,94
	- dla jednostek powiązanych		-		-
III.	Strata ze zbycia inwestycji		-		-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		-		-
V.	Inne	155 348,80	42 857,86	235 652,78	75 017,63
I.	ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	-			

J.	ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H+/-I)	6 198 505,93	3 429 877,02	2 843 210,59	1 673 447,42
K.	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	-			-
I.	Zyski nadzwyczajne	-			-
II.	Straty nadzwyczajne	-			-
L.	ODPIS WARTOŚCI FIRMY	181 677,62	90 838,81	181 677,62	90 838,81
I.	Odpis wartości firmy – jednostki zależne	181 677,62	90 838,81	181 677,62	90 838,81
II.	Odpis wartości firmy – jednostki współzależne	-	-		
M.	ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	-	-	-	-
I.	Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne	-	-		
II.	Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne	-	-		
N.	ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	- 56 938,70	- 76 419,95	- 118 735,67	- 75 606,92
O.	ZYSK/STRATA BRUTTO (J+/-K-L+M+/-N)	5 959 889,61	3 262 618,26	2 542 797,30	1 507 001,69
P.	PODATEK DOCHODOWY	492 150,00	284 690,00	18 062,00	- 65 009,00
Q.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU / ZWIEKSZENIA STRATY	-			-
R.	ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	-			
S.	ZYSK/STRATA NETTO (O-P-Q+/-R))	5 467 739,61	2 977 928,26	2 524 735,30	1 572 010,69

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.04.2021 – 30.06.2021 (zł)

Wyszczególnienie		01.01.2021 – 30.06.2021	01.04.2021 – 30.06.2021	01.01.2020 – 30.06.2020	01.04.2020 – 30.06.2020
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Wynik finansowy netto	5 467 739,61	2 977 928,26	2 524 735,30	1 572 010,69
II.	Korekty o pozycje:	2 383 180,19	618 564,15	4 750 616,99	1 300 383,27
1.	Zyski (straty) mniejszości				
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	56 938,70	76 419,95	118 735,67	75 606,92
3.	Amortyzacja	4 663 103,81	2 357 052,85	4 229 204,24	2 126 576,46
4.	Odpisy wartości firmy	181 677,62	90 838,81	181 677,62	90 838,81
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy				
6.	Zyski /straty z różnic kursowych				
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	680 819,62	332 900,63	823 435,97	394 596,76
8.	Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	- 15 279,00	1 521,00	-60 941,73	
9.	Zmiana stanu rezerw	89 159,99	- 3 391,00	-144 904,00	-156 938,26
10.	Zmiana stanu zapasów	1 853 342,90	1 409 784,16	45 762,06	719 877,37
11.	Zmiana stanu należności	- 4 369 631,60	- 1 323 761,97	-459 376,98	-20 917,12
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	1 087 809,03	- 1 986 252,63	-210 038,19	-1 465 200,78
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 1 844 760,88	- 336 547,65	227 062,33	-464 056,89
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej				
	III. Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	7 850 919,80	3 596 492,41	7 275 352,29	2 872 393,96
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	I. Wpływy	5 034,74	1 635,76	468,13	21,18
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:	5 034,74	1 635,76	468,13	21,18
a)	w jednostkach powiązanych	-	-		
b)	w pozostałych jednostkach:	5 034,74	1 635,76	468,13	21,18
-	- zbycie aktywów finansowych	-	-		
-	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-		
-	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-		
-	- odsetki	5 034,74	1 635,76	468,13	21,18
-	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-		
II.	Wydatki	5 571 789,23	1 379 116,33	3 805 907,06	1 219 795,33
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 323 181,95	1 242 536,28	2 992 789,45	835 978,25
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			9 424,00	9 424,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	248 607,28	136 580,05	803 693,61	374 393,08
a)	w jednostkach powiązanych	156 061,28	136 580,05	803 693,61	374 393,08
b)	w pozostałych jednostkach:	92 546,00	-	-	-
-	- nabycie aktywów finansowych	-	-		
-	- udzielone pożyczki długoterminowe	92 546,00	-		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-		
	III. Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	- 5 566 754,49	- 1 377 480,57	-3 805 438,93	-1 219 774,15

C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	-	-	399 450,23	17 859,77
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			399 450,23	17 859,77
II.	Wydatki	2 840 851,71	2 047 156,61	3 652 428,56	1 131 850,94
1.	Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-			
4.	Spląty kredytów i pożyczek	1 106 140,74	1 176 337,84	1 836 886,71	252 920,18
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 048 856,61	536 282,38	991 637,75	484 312,82
8.	Odsetki	685 854,36	334 536,39	823 904,10	394 617,94
9.	Inne wydatki finansowe				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	- 2 840 851,71	- 2 047 156,61	-3 252 978,33	-1 113 991,17
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	- 556 686,40	171 855,23	216 935,03	538 628,64
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	- 556 686,40	171 855,23	216 935,00	538 628,64
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-			
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 571 252,49	2 842 710,86	733 814,70	412 121,09
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	3 014 566,09	3 014 566,09	950 749,70	950 749,73
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-			

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.04.2021 – 30.06.2021 (zł)

Wyszczególnienie		01.01.2021 – 30.06.2021	01.04.2021 – 30.06.2021	01.01.2020 – 30.06.2020	01.04.2020 – 30.06.2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	33 907 823,61	36 397 634,96	29 462 330,16	30 887 484,04
	- korekty błędów				
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	33 907 823,61	36 397 634,96	29 462 330,16	30 887 484,04
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 652 005,00	1 652 005,00	1 652 005,00	1 652 005,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-		
a.	Zwiększenie kapitału (funduszu) podstawowego (z tytułu):	-	-		
	- wydania udziałów (emisji akcji)				
	-				
b.	Zmniejszenie kapitału (funduszu) podstawowego (z tytułu):	-	-		
	- umorzenia udziałów (akcji)				
	- ...				
1.2.	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	26 126 419,43	26 126 419,43	26 680 296,02	26 680 296,02
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	5 129 399,18	5 129 399,18	-	-
a.	Zwiększenie (z tytułu):	5 129 399,18	5 129 399,18	-	-
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej				
	- wycofanie rezerwy na podatek odroczonej				
	- podziału zysku (ustawowo)	5 129 399,18	5 129 399,18		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
	- korekta konsolidacyjna				
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	-	-	-	-
	- pokrycia straty				
	- inne				
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	31 255 818,61	31 255 818,61	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	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				
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 129 399,18	5 129 399,18	1 130 029,14	1 130 029,14
	- korekty błędów				
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
8.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 129 399,18	5 129 399,18	1 130 029,14	1 130 029,14
a.	Zwiększenie (z tytułu):	-	2 489 811,35	-	952 724,61
	- podziału zysku z lat ubiegłych				
	- korekta (wynik I kwartału)		2 489 811,35		952 724,61
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	5 129 399,18	5 129 399,18	0,00	0,00
	- podział zysku na kapitał zapasowy	5 129 399,18	5 129 399,18		
	- ...				
	- ...				
8.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	2 489 811,35	1 130 029,14	2 082 753,75
8.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		-		0,00
	- korekty błędów				
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-	-	-
a.	Zwiększenie (z tytułu):	-		-	-
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
	- ...				
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	-	-	-	-
	- inne				
8.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
8.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	2 489 811,35	1 130 029,14	2 082 753,75
9.	Wynik netto roku obrotowego	5 467 739,61	2 977 928,26	2 524 735,30	1 572 010,69
a.	zysk netto	5 467 739,61	2 977 928,26	2 524 735,30	1 572 010,69
b.	strata netto	-	-		
c.	odpisy z zysku	-	-		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	39 375 563,22	39 375 563,22	31 987 065,46	31 987 065,46
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	39 375 563,22	39 375 563,22	31 987 065,46	31 987 065,46

4. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

- Jednostkowego bilansu sporządzonego na dzień 30.06.2021 roku,
- Jednostkowego rachunku zysków i strat za okres od 01.04.2021 roku – 30.06.2021 roku,
- Jednostkowego rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.04.2021 roku – 30.06.2021 roku,
- Jednostkowego zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 01.04.2021 roku – 30.06.2021 roku.

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

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

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

Jednostkowy bilans na dzień 30.06.2021 – Aktywa i Pasywa (zł)

BILANS na dzień 30.06.2021					
AKTYWA	30.06.2021 PLN	30.06.2020 PLN	PASYWA	30.06.2021 PLN	30.06.2020 PLN
A. Aktywa trwałe	18 245 969,44	18 349 903,00	A. Kapitał własny	16 678 670,48	16 133 753,46
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	69 278,56	I. Kapitał podstawowy	1 652 005,00	1 652 005,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		69 278,56	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	14 578 619,74	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	448 045,74	-189 374,83
c) urządzenia techniczne i maszyny			VI. Zysk (strata) netto		65 967,01
d) środki transportu			VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 068 836,69	2 473 341,79
2. Środki trwałe w budowie			I. Rezerwy na zobowiązania	1 637 493,20	1 615 953,95
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	55 339,98
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	40 339,98
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	431 343,49	845 473,52
- inne papiery wartościowe			1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	139 645,58
- udzielone pożyczki			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	139 645,58
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- do 12 miesięcy		139 645,58
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		
- udziały lub akcje			b) inne		
- inne papiery wartościowe			2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udzielone pożyczki			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- do 12 miesięcy		
4. Inne inwestycje długoterminowe			- powyżej 12 miesięcy		

V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	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	431 343,49	705 827,94
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			a) kredyty i pożyczki		762,27
B. Aktywa obrotowe	501 537,73	257 192,25	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:	90 895,94	111 706,81
2. Półprodukty i produkty w toku			– do 12 miesięcy	90 895,94	111 706,81
3. Produkty gotowe			– powyżej 12 miesięcy		
4. Towary			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
5. Zaliczki na dostawy			f) zobowiązania wekslowe		
II. Należności krótkoterminowe	484 625,54	234 848,84	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	218 101,34	466 067,46
1. Należności od jednostek powiązanych	476 275,96	189 956,35	h) z tytułu wynagrodzeń	120 080,49	124 882,71
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	476 275,96	189 956,35	i) inne	2 265,72	2 408,69
– do 12 miesięcy	476 275,96	189 956,35	3. Fundusze specjalne		
– powyżej 12 miesięcy			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	11 914,32
b) inne			1. Ujemna wartość firmy		
2. Należności od pozostałych jednostek jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	11 914,32
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	– długoterminowe		
– do 12 miesięcy			– krótkoterminowe		11 914,32
– powyżej 12 miesięcy					
b) inne					
2. Należności od pozostałych jednostek	8 349,58	44 892,49			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00			
– do 12 miesięcy					
– powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	6 922,21	43 842,92			
c) inne	1 427,37	1 049,57			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 861,87	12 503,83			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 861,87	12 503,83			
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	1 861,87	12 503,83			
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 861,87	12 503,83			
– inne środki pieniężne					
– inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15 050,32	9 839,58			
Aktywa razem	18 747 507,17	18 607 095,25	Pasywa razem	18 747 507,17	18 607 095,25

Jednostkowy rachunek zysków i strat za okres 01.04.2021 – 30.06.2021 (zł)

	do 01.01.2021 do 30.06.2021 PLN	II Kwartał 2021 PLN	Od 01.01.2020 do 30.06.2020 PLN	II kwartał 2020 PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 985 237,59	1 083 394,97	1 476 113,61	793 326,62
– od jednostek powiązanych	1 985 237,59	1 083 394,97	1 476 113,61	793 326,62
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 985 237,59	1 083 394,97	1 476 113,61	793 326,62
II. Zmiana stanu produktów				
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
B. Koszty działalności operacyjnej	1 528 076,70	808 767,94	1 473 323,96	771 561,03
I. Amortyzacja		0,00	83 134,28	41 567,14
II. Zużycie materiałów i energii	57,14	57,14	0,00	0,00
III. Usługi obce	370 719,75	211 153,10	298 467,13	172 005,90
IV. Podatki i opłaty, w tym:	7 732,02	3 675,02	5 483,18	1 149,99
– podatek akcyzowy		0,00		0,00
V. Wynagrodzenia	1 013 621,72	526 088,73	959 466,45	493 839,02
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	126 898,55	63 270,19	117 725,40	58 475,22
– emerytalne	63 539,91	31 443,13	59 676,58	29 370,31
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 047,52	4 523,76	9 047,52	4 523,76
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	457 160,89	274 627,03	2 789,65	21 765,59
D. Pozostałe przychody operacyjne	118 534,06	60 459,11	149 767,58	124 119,95
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		
II. Dotacje		0,00	14 493,55	7 246,77
III. Inne przychody operacyjne	118 534,06	60 459,11	135 274,03	116 873,18
E. Pozostałe koszty operacyjne	118 845,95	60 772,01	72 261,17	53 836,86
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00		
III. Inne koszty operacyjne	118 845,95	60 772,01	72 261,17	53 836,86
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	456 849,00	274 314,13	80 296,06	92 048,68
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00		
– od jednostek powiązanych		0,00		
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych		0,00		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00		
V. Inne	0,00	0,00		
H. Koszty finansowe	967,26	842,26	6 493,05	4 966,00
I. Odsetki, w tym:	967,26	842,26	6 493,05	4 966,00
– dla jednostek powiązanych		0,00		
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00		
IV. Inne		0,00		0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	455 881,74	273 471,87	73 803,01	87 082,68
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne				
II. Straty nadzwyczajne				
K. Zysk (strata) brutto	455 881,74	273 471,87	73 803,01	87 082,68
L. Podatek dochodowy	7 836,00	3 918,00	7 836,00	3 918,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
N. Zysk (strata) netto	448 045,74	269 553,87	65 967,01	83 164,68

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.04.2021 – 30.06.2021 (zł)

	Od 01.01.2021 do 30.06.2021	Od 01.04.2021 do 30.06.2021	Od 01.01.2020 do 30.06.2020	Od 01.04.2020 do 30.06.2020
	PLN	PLN	PLN	PLN
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	448 045,74	269 553,87	65 967,01	83 164,68
II. Korekty razem	-449 836,70	-270 939,03	-51 421,41	-69 123,89
1. Amortyzacja	0,00	0,00	83 134,28	41 567,14
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	967,26	842,26	6 493,05	4 966,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5. Zmiana stanu rezerw			-159,00	
6. Zmiana stanu zapasów				7 600,00
7. Zmiana stanu należności	-259 236,71	-301 643,83	-197 265,94	-185 588,12
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-195 525,57	25 033,39	64 122,25	63 904,11
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 958,32	4 829,15	-7 746,05	-1 573,02
10. Inne korekty		0,00		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 790,96	-1 385,16	14 545,60	14 040,79
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych				
– dywidendy i udziały w zyskach				
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
– odsetki				
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych				
– udzielone pożyczki długoterminowe				
4. Inne wydatki inwestycyjne				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2. Kredyty i pożyczki				
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	967,26	842,26	6 493,05	4 966,00
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	967,26	842,26	6 493,05	4 966,00
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-967,26	-842,26	-6 493,05	-4 966,00
D. Przepływy pieniężne netto razem	-2 758,22	-2 227,42	8 052,55	9 074,79
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2 758,22	-2 227,42	8 052,55	9 074,79
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 620,09	4 089,29	4 451,28	3 429,04
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	1 861,87	1 861,87	12 503,83	12 503,83
– o ograniczonej możliwości dysponowania				

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.04.2021 – 30.06.2021 (zł)

	od 01.01.2021 do 30.06.2021 PLN	Od 01.04.2021 do 30.06.2021 PLN	Od 01.01.2020 do 30.06.2020 PLN	Od 01.04.2020 do 30.06.2020 PLN
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 230 624,74	16 409 116,61	16 067 786,45	16 050 588,78
– korekty błędów				
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	16 230 624,74	16 409 116,61	16 067 786,45	16 050 588,78
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 652 005,00	1 652 005,00	1 652 005,00	1 652 005,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)				
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)				
–				
–				
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 652 005,00	1 652 005,00	1 652 005,00	1 652 005,00
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	14 415 781,45	14 415 781,45	14 605 156,28	14 605 156,28
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	162 838,29	162 838,29	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	162 838,29	162 838,29	0,00	0,00
– objęcia akcji powyżej wartości nominalnej				
– z podziału zysku (ustawowo)	162 838,29	162 838,29	0,00	0,00
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty za 2013				
– rezerwa na różnicę między wartością podatkową i bilansową udziałów/akcji				
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	14 578 619,74	14 578 619,74	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				
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	162 838,29	162 838,29		
– korekty błędów				
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	162 838,29	162 838,29	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
–	0,00	0,00		
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	162 838,29	162 838,29	0,00	0,00
– podział zysku	162 838,29	162 838,29		
–				
–				
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	0,00		-189 374,83	-189 374,83
– korekty błędów				
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	-189 374,83	-189 374,83
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	-17 197,67
– strata za I kwartał 2020				-17 197,67
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty kapitałem zapasowym				
–				
–				
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	-189 374,83	-206 572,50
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	178 491,87		
8. Wynik netto	448 045,74	269 553,87	65 967,01	83 164,68
a) zysk netto	448 045,74	269 553,87	65 967,01	83 164,68
b) strata netto				
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 678 670,48	16 678 670,48	16 133 753,46	16 133 753,46
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 678 670,48	16 678 670,48	16 133 753,46	16 133 753,46

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

W II kwartale 2021 r. Grupa Kapitałowa RECYKL uzyskała wyższe o ponad 37% przychody w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego, narastająco za I półrocze 2021 r. przychody Grupy Kapitałowej RECYKL były wyższe niż w I połowie 2020 r. o prawie 30%. Wynik na sprzedaży zarówno w II kwartale 2021 r. jak i w I półroczu 2021 r. był ponad dwukrotnie wyższy niż w analogicznych okresach ubiegłego roku. EBITDA była wyższa w raportowanym okresie o 47% w porównaniu z analogicznym okresem 2020 r., a narastająco o 40%. W II kwartale 2021 r. Grupa Kapitałowa RECYKL wypracowała zysk finansowy netto o 89% wyższy niż w II kwartale roku ubiegłego, a narastająco za I półrocze 2021 wypracowany wynik finansowy netto był wyższy od uzyskanego w I półroczu 2020 r. o 116%.

Przy wzroście przychodów w II kwartale 2021 r. o ponad 37% vs II kwartał 2020 r. (narastająco za I półrocze o 30%), koszty działalności operacyjnej w tych samych okresach wzrosły odpowiednio o 28% i 22%. Przełożyło się to na poprawę wyniku na sprzedaży, wyniku na działalności operacyjnej oraz wyniku finansowego netto i brutto oraz pozwoliło wypracować wyższą niż w II kwartale jak i w całym I półroczu ubiegłego roku EBITDĘ.

Na znaczącą poprawę przychodów oraz wyników w II kwartale i w całym I półroczu 2021 roku w stosunku do analogicznych okresów 2020 roku wpływ miały następujące czynniki:

- Wyższe o ponad 50% (narastająco o 48%) przychody ze sprzedaży produktów z przerobu opon na co składały się następujące elementy:
 - ponad 55% (narastająco 54%) wzrost wolumenu sprzedaży granulatów SBR, co pomimo kilkuprocentowego spadku ich cen pozwoliło uzyskać wyższe o prawie 46% (narastająco 44%) przychody,
 - wzrost wolumenu sprzedaży złomu stalowego o prawie 16% (narastająco 7%), co przy znacznym wzroście cen pozwoliło uzyskać przychody o 117% (narastająco 87%) wyższe,
 - spadek o 18% (narastająco wzrost o 18%) wolumenu sprzedaży paliw alternatywnych własnej produkcji, co skutkowało spadkiem przychodów o 13% (narastająco wzrost przychodów o 6%).
- 20% (narastająco ponad 13%) wzrost przychodów z tytułu wykonanie usługi recyklingu i odzysku opon będący wynikiem większego wolumenu sprzedanej usługi jak i wyższych cen,
- Wzrost o 54% (narastająco o 69%) przychodów z tytułu odbioru i przyjęcia opon będący wynikiem zarówno wzrostu cen jak i ilości odbieranych opon,
- Utrzymanie na zbliżonym poziomie przychodów z tytułu usługi zbiórki opon,
- Wzrost o 56% (narastająco o 48%) przychodów ze sprzedaży usług transportowych.
- Utrzymywanie na możliwie niskim poziomie kosztów jednostkowych wytwarzania produktów poprzez wzrost skali produkcji, który pozwolił częściowo skompensować wzrost kosztów spowodowany między innymi rosnącymi cenami energii elektrycznej i paliw płynnych.

Uzyskane w II kwartale 2021 r. i narastająco w I półroczu 2021 r. wskaźniki rentowności vs analogiczne okresy roku ubiegłego kształtują się następująco:

- Rentowność sprzedaży: 15,2% (narastająco 13,6%.) vs 9,6 % (narastająco 8,4%),

- Marża EBIT: 18,3% (narastająco 16,8%) vs 13,7 % (narastająco 12,6%),
- Marża EBITDA: 29,2% (narastająco 28,4%) vs 27,2 (narastająco 26,3%),
- Marża netto (ROS): 13,8% (narastająco 13,7%) vs 10% (narastająco 8,2%),
- Wskaźnik bieżącej płynności wyniósł na koniec II kwartału 2021 r. 0,85, podczas gdy na koniec II kwartału 2020 r. wynosił 0,79.

Czynnikami wpływającymi na wzrost wolumenów sprzedaży oraz wyższe przychody są przede wszystkim wzrost skali działalności Grupy, będący efektem uruchomienia w 2020 r. nowego zakładu w Chełmie, jak również podejmowane przez Emitenta działania zmierzające do wzrostu efektywności produkcyjnej i sprzedażowej pozostałych zakładów, a także wzrosty cen na rynku, w tym ze szczególnym uwzględnieniem cen złomu. Działania Emitenta i ich efekty mieszczą się i stanowią realizację strategii działalności Emitenta i Grupy, której główne założenia prezentowane są poniżej.

Działalność w II kwartale 2021 r. była prowadzona w dalszym ciągu w warunkach ograniczeń wynikających z rozprzestrzeniania się epidemii wirusa COVID-19. Zarządy spółek Grupy Kapitałowej RECYKL w trybie bieżącym monitorują zaistniałą sytuację z uwzględnieniem jej wpływu na warunki gospodarcze w obszarze działalności spółek Grupy Kapitałowej. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu, spółki Grupy Kapitałowej nie odnotowały wpływu epidemii na ich działalność, mającego strategiczne znaczenie dla ich wyników i perspektyw rozwojowych.

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

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

Główne kierunki działań:

1. Utrzymanie produkcji paliwa alternatywnego na instalacjach znajdujących się w Śremie, Krośnie Odrzańskim oraz Chełmie na poziomie zbliżonym do 30 000 - 35 000 t.
2. Utrzymanie obecnych i pozyskanie nowych odbiorców paliwa alternatywnego ze szczególnym uwzględnieniem warunków finansowych odbioru paliw. Nadwyżki popytu ponad własne, określone wyżej zdolności produkcyjne będą pokrywane paliwami zakupionymi na rynku.
3. Wobec dużego i rosnącego popytu na granulaty gumowe podejmowane będą działania w kierunku wzrostu potencjału produkcyjnego w zakresie granulatów gumowych SBR do poziomu ponad 50 000t. rocznie poprzez rozbudowę istniejących linii produkcyjnych. Uzyskanie takich zdolności produkcyjnych planowane jest na 2023 r.
4. Pozyskanie nowych odbiorców, w tym zagranicznych, granulatów SBR z utrzymaniem struktury udziału producentów wyrobów gotowych względem odbiorców sezonowych (nawierzchnie sportowe) na poziomie zbliżonym do 80/20.
5. Podejmowanie stałych działań zmierzających do większego udziału w przychodach opon nadających się do dalszej odsprzedaży. W II kw. 2021 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 2022 r.

8. Rozwijanie produkcji pudru gumowego i jego zastosowań - linia do produkcji pudrów gumowych jest częścią linii technologicznej, która została dostarczona w ramach realizacji inwestycji w Chełmie – produkcja pudru została rozpoczęta pod koniec 2019 r. i w dalszym ciągu jest kontynuowana. W kolejnych latach zakładany jest systematyczny wzrost produkcji i sprzedaży pudru gumowego, w tym na rynku rosyjskim.
9. Optymalizacja kosztów zbiórki zużytych opon poprzez tworzenie kolejnych regionalnych placów składowych oraz zmiana finansowych warunków odbioru opon poprzez wprowadzenie od wszystkich dostawców opłaty za odbiór zużytych opon - ten sposób odbioru zaczął funkcjonować w IV kwartale 2016 r. i jest kontynuowany.
10. Dalsze rozwijanie krajowej sieci zbiórki opon – na realizację tego przedsięwzięcia podmiot z Grupy Kapitałowej uzyskał finansowanie z WFOŚiGW (fakt ten był raportowany raportem bieżącym nr 8/2017), a w ramach realizowanej inwestycji w Chełmie uzyskaliśmy zgodę PARP na dodatkowy zakup środków transportu do przewozu opon. Kolejne zakupy w tym zakresie realizowane są z środków własnych.
11. Prowadzenie prac badawczo - rozwojowych mających na celu zidentyfikowanie i wdrożenie nowych produktów oraz dalszą optymalizację procesów związanych z produkcją aktualnie realizowaną. W tym zakresie zostały podpisane dwie umowy z NCBiR, co było przedmiotem raportów bieżących 10 i 11/2017. Obydwa projekty zostały zakończone. Następnym zrealizowanych projektów może być ich komercjalizacja w nieodległej przyszłości.
12. Rozpoczęcie produkcji i sprzedaży wysoko marżowego, innowacyjnego dodatku do mieszanek mineralno – asfaltowych SMA POL efekt zrealizowanej inwestycji w Chełmie. Rozpoczęcie stałej produkcji i sprzedaży dodatku planowane jest na 2022 r.
13. Podejmowanie kolejnych przedsięwzięć inwestycyjnych mających na celu obniżanie kosztów działalności, w tym budowa alternatywnych źródeł zasilanie w energię elektryczną (trwają prace przygotowawcze do budowy elektrowni fotowoltaicznej w Śremie – planowane jest zakończenie tej inwestycji w 2022 r.),
14. Podejmowanie kolejnych przedsięwzięć inwestycyjnych mających na celu wprowadzanie do obrotu nowych lub udoskonalonych produktów.

Zakładane efekty:

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

6. INFORMACJA ODNOŚNIE PROGNOZ FINANSOWYCH

Emitent oraz Grupa Kapitałowa nie publikowały prognoz finansowych na 2021 rok.

7. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU EMITENTA

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

Roman Stachowiak
Prezes Zarządu

Maciej Jasiewicz
Wiceprezes Zarządu

Śrem, 13 sierpnia 2021 roku