

Raport EBI

Typ raportu: okresowy

Numer: 4/2018

Spółka: GRUPA RECYKL S.A.

Tytuł: **Jednostkowy i skonsolidowany raport roczny za 2017 r.**

Zarząd spółki Grupa Recykl S.A. przekazuje do publicznej wiadomości jednostkowy i skonsolidowany raport roczny za 2017 rok.

Podstawa prawna: § 5 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect"

Załączniki:

Jednostkowy i Skonsolidowany Raport Roczny za 2017 rok.

Osoby reprezentujące spółkę:

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

RAPORT ROCZNY
skonsolidowany
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017



GRUPA RECYKL S.A.
z siedzibą w Śremie

Śrem, 29 maja 2018 roku

ZAWARTOŚĆ:

1. PISMO PRZEWODNIE ZARZĄDU
2. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE
3. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
4. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ
5. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU O PREZENTACJI DOKUMENTÓW FINANSOWYCH ZGODNIE Z OBOWIĄZUJĄCYMI PRZEPISAMI
6. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE ZGODNOŚCI PROCEDUR PRZY WYBORZE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA
7. SPRAWOZDANIE BIEGŁEGO REWIDENTA

1. PISMO PRZEWODNIE ZARZĄDU

Szanowni Państwo, Drodzy Akcjonariusze,

Z przyjemnością przedstawiamy Państwu skonsolidowany raport roczny za 2017r. wraz z opinią i raportem biegłego rewidenta.

Dokument ten jest podsumowaniem działalności biznesowej Grupy Kapitałowej tworzonej przez Grupę Recykl S.A. i jej spółki zależne. Raport przedstawia osiągnięte wyniki finansowe oraz najważniejsze dla sytuacji Grupy Kapitałowej wydarzenia z ubiegłego roku.

2017r. był kolejnym rokiem wytężonej pracy całego naszego zespołu ukierunkowanej na uzyskanie dalszych postępów na drodze organicznego rozwoju poprzez maksymalizację wykorzystania posiadanego majątku produkcyjnego połączoną z optymalizacją kosztów wytwarzania. Jednocześnie, w związku z realizowanymi i planowanymi inwestycjami oraz prowadzonymi pracami badawczo - rozwojowymi miniony rok to kolejny krok do dalszego dynamicznego rozwoju Grupy Kapitałowej. Dzięki zaangażowaniu naszych Pracowników, spółki Grupy w znaczący sposób poprawiły wyniki uzyskane w roku ubiegłym. W efekcie Grupa Kapitałowa Recykl potwierdziła swoją dominującą pozycję na rynku związanym z szeroko pojętym zagospodarowaniem zużytych opon przejawiającą się w:

- uzyskaniu pozycji największego producenta granulatów SBR w Polsce, z udziałem w rynku na poziomie ok. 40%
- uzyskaniu pozycji największego producenta paliw alternatywnych bazujących na zużytych oponach w Polsce, z udziałem w rynku ok. 60%
- udziale w krajowym systemie zagospodarowania odpadów w postaci zużytych opon na poziomie ok. 30%.

Za nami bardzo intensywny okres, a przed nami dalsze wyzwania, w tym związane z realizacją ambitnych projektów inwestycyjnych. Konsekwentnie zmieniamy Grupę Recykl w skuteczną i elastycznie reagującą na warunki rynkowe organizację. W kolejnych latach będziemy w dalszym ciągu realizować rozpoczęty w 2016r. i kontynuowany w 2017r. program inwestycyjny związany z rozbudową posiadanego potencjału produkcyjnego oraz dążeniem do wprowadzania do naszej oferty nowych produktów, czemu służą prowadzone prace badawczo-rozwojowe. Pozwoli nam to na dalsze umocnienie pozycji Grupy jako krajowego lidera i liczącego się w Europie podmiotu w segmencie związanym z zagospodarowaniem odpadów w

postaci zużytych opon samochodowych. Wynikiem tych działań powinna być dalsza poprawa wyników Grupy oraz wzrost jej wartości rynkowej

Oddając w Państwa ręce raport roczny podsumowujący miniony, w ocenie Zarządu, udany rok działalności Grupy Kapitałowej Recykl, pragniemy podziękować wszystkim osobom, które zaakceptowały zaproponowany przez nas model biznesowy i związane z nim perspektywy dalszego rozwoju.

Dziękujemy za zaufanie, którym nas Państwo obdarzyliście.

Z wyrazami szacunku,

Zarząd

Grupa Recykl S.A.


GRUPA RECYKL S.A.
Prezes Zarządu
Roman Stuchowiak


GRUPA RECYKL S.A.
Wiceprezes Zarządu
Maciej Jasiewicz


GRUPA RECYKL S.A.
Członek Zarządu
Zbigniew Fleszar

GRUPA RECYKL S.A. (4)
ul. Letnia 3, 63-100 Śrem
tel. 61 28 106 11, fax 61 28 282 49
NIP 7781472682 REGON 301473369
KRS 0000359357

2. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

Do wyceny wybranych danych finansowych przyjęto kurs średni ogłoszony dla EUR, przez Narodowy Bank Polski, na dzień 31.12.2017 r. - 4,1709 oraz na dzień 31.12.2016 r. - 4,4240 PLN/EUR

Wyszczególnienie	2017 PLN	2017 EUR	2016 PLN	2016 EUR
Przychody netto ze sprzedaży	45 942 494,34	11 015 007,39	39 113 730,71	8 841 259,20
Koszty działalności operacyjnej	39 448 340,53	9 457 992,41	35 591 203,12	8 045 027,83
Wynik finansowy ze sprzedaży	6 494 153,81	1 557 014,99	3 522 527,59	796 231,37
Wynik finansowy brutto na działalności operacyjnej	6 887 316,23	1 651 278,20	5 327 472,71	1 204 220,78
Przychody finansowe	22,74	5,45	696,09	157,34
Koszty finansowe	1 819 105,61	436 142,23	1 786 276,24	403 769,49
Wynik finansowy ogółem	5 068 233,36	1 215 141,42	3 541 892,56	800 608,63
Odpis wartości firmy	363 355,22	87 116,74	363 355,22	82 132,74
Zysk brutto	4 704 878,14	1 128 024,68	3 178 537,34	718 475,89
Zysk netto	3 356 292,14	804 692,55	2 501 107,34	565 349,76
AKTYWA				
Aktywa trwałe	59 458 990,93	14 255 674,06	56 776 886,26	12 833 835,05
Aktywa obrotowe	17 852 477,42	4 280 245,85	15 481 029,87	3 499 328,63
Zapasy	3 641 459,05	873 063,14	5 671 006,70	1 281 873,12
Należności krótkoterminowe	13 281 765,22	3 184 388,31	8 953 097,53	2 023 756,22
Inwestycje krótkoterminowe	536 087,88	128 530,50	567 087,66	128 184,37
Środki pieniężne	509 067,55	122 052,21	540 067,33	122 076,70
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	393 165,27	94 263,89	289 837,98	65 514,91
SUMA BILANSOWA	77 311 468,35	18 535 919,91	72 257 916,13	16 333 163,68
PASYWA				
Kapitały własne	18 652 001,11	4 471 936,78	15 295 708,98	3 457 438,74
Kapitał podstawowy	1 376 671,00	330 065,69	1 376 671,00	311 182,41
Kapitał zapasowy	14 001 272,96	3 356 894,91	11 890 829,03	2 687 800,41
Zysk/strata netto	3 356 292,14	804 692,55	2 501 107,34	565 349,76
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	58 659 467,24	14 063 983,13	56 962 207,16	12 875 724,95
Zobowiązania długoterminowe	16 416 305,69	3 935 914,48	10 016 774,97	2 264 189,64
Zobowiązania krótkoterminowe	20 891 725,45	5 008 925,04	25 114 438,69	5 676 862,27
Rozliczenia międzyokresowe	18 869 910,12	4 524 181,86	20 222 165,80	4 571 013,97
SUMA BILANSOWA	77 311 468,35	18 535 919,91	72 257 916,13	16 333 163,68

3. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Grupa Recykl S.A.

za okres
od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

obejmujące:

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
SKONSOLIDOWANY BILANS
SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH
SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKONSOLIDOWANEGO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

Roman Stachowiak

Prezes Zarządu

podpis:.....

Maciej Jasiewicz

Wiceprezes Zarządu

podpis:.....

Zbigniew Fleszar

Członek Zarządu

podpis:.....

GRUPA RECYKL S.A. (4)
ul. Letnia 3, 63-100 Śrem
tel. 61 28 108 11, fax 61 28 282 49
NIP 7781472862 REGON 201473369
KRS 0000359357

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Krzysztof Łukaszewski

Miejscowość : Śrem, 25.05.2018



OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ

Grupa Recykl S.A.

za okres
od 01.01.2017 r. do 01.01.2017 r.

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2018 poz. 395), Zarząd Spółki dominującej Grupa Recykl S.A. zapewnił sporządzenie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Grupy kapitałowej Grupa Kapitałowa Grupa Recykl jak też jej wyniku finansowego. Przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego Zarząd Spółki dominującej zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Grupa kapitałowa będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki dominującej ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Roman Stachowiak

Prezes Zarządu

podpis: 

Maciej Jasiewicz

Wiceprezes Zarządu

podpis:.....

Zbigniew Fleszar

Członek Zarządu

podpis:.....


GRUPA RECYKL S.A. (4)
ul. Letnia 3, 63-100 Śrem
tel. 61 28 106 11, fax 61 28 282 49
NIP 7781472882 REGON 301473369
KRŚ 0000359357

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki dominującej, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

Nazwa: Grupa Recykl S.A.
Adres: Śrem, ul. Letnia 3
Przedmiot działalności: Działalność firm centralnych i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych

Rejestr sądowy: Krajowy Rejestr Sądowy
Miejscowość: Poznań
Numer: 359357

2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte zostały skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

	Nazwa (siedziba)	Przedmiot działalności	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)
1	Rekoplast Sp.z o.o.		100	100
2				

3. Informacje na temat kryteriów zastosowanych przez jednostkę dominującą do objęcia skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym jednostek zależnych

można nie ujawniać tych informacji, jeżeli jednostka dominująca sprawuje kontrolę nad jednostką z tytułu posiadania bezpośrednio lub pośrednio większości ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym innej jednostki (zależnej), także na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu, wykonującymi swe prawa głosu zgodnie z wolą jednostki dominującej oraz jeżeli udział w całkowitej liczbie głosów jest równy udziałowi w kapitale (funduszu) podstawowym;

4. Wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane ze wskazaniem ich nazw (firm) i siedzib, w których jednostki podporządkowane posiadają zaangażowanie w kapitale:

Nazwa (siedziba)	Przedmiot działalności	Kapitał własny Spółki	Ostatni zatwierdzony wynik finansowy	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)

Nie dotyczy

5. Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego:

Nazwa (siedziba)	Podstawa prawna wyłączenia	Uzasadnienie wyłączenia	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)
Rekoplast sp.z o.o.		spółka nieistotna	100	100

6. Czas trwania działalności jednostek powiązanych, jeżeli jest on ograniczony.

Czas trwania działalności jednostek powiązanych nie jest ograniczony.

7. Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym oraz lat obrotowych i okresów objętych sprawozdaniami finansowymi jednostek powiązanych, jeżeli są one różne od okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

8. Wskazanie, że sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne, jeżeli w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Nie dotyczy

-
-
-
-

9. Wskazanie, czy sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności.

10. Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono skonsolidowane sprawozdanie finansowe nastąpiło połączenie spółek

Nie wystąpiło.

11. Omówienie obowiązujących przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego zasad (polityki) rachunkowości, w szczególności zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

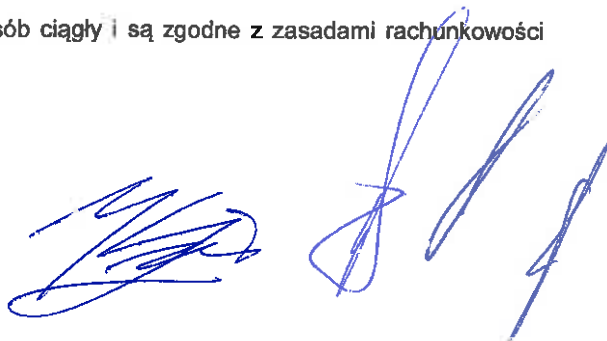
Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z 29 września 1994 roku o rachunkowości, zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej a także są zgodne z rozporządzeniem Ministra Finansów z 25.09.2009 roku w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych

Przyjęte przez Grupę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

Stosowane zasady rachunkowości:

Przychody i koszty



Grupa Recyki S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Grupa sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie [porównawczym/ kalkulacyjnym].

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy. Przychody ze sprzedaży usług o okresie realizacji krótszym niż 6 miesięcy ujmowane są metodą kosztową według zasad Krajowego Standardu Rachunkowości nr 3 "Niezakończone Usługi Budowlane" pkt 1.4].

Przychody i koszty z wykonania usługi okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi. Stan zaawansowania realizacji umowy ustala się [w powiązaniu ze stanem realizacji robót]. Przewidywana strata związana z wykonaniem usługi ujmowana jest bezzwłocznie jako koszt wytworzenia sprzedanych produktów w działalności operacyjnej.

Odsetki

Przychody odsetkowe są ujmowane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej).

Dywidendy

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez [Zgromadzenie Wspólników / Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy] spółki, w którą Grupa zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono innych dzień prawa do dywidendy.

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych:

Koszty zakończonych prac rozwojowych	100%
Koncesje, patenty, licencje i znaki towarowe	50%
Wartość firmy	6,66%
Oprogramowanie	20%
Inne	20%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

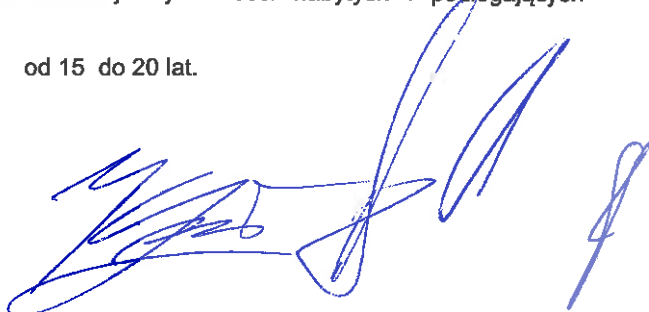
Wartość firmy i ujemna wartość firmy

Od wartości firmy powstałej w wyniku połączenia Grupa dokonuje odpisów amortyzacyjnych przez okres jej ekonomicznej użyteczności. Jeżeli nie można wiarygodnie oszacować okresu ekonomicznej użyteczności, to okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych wartości firmy nie może być dłuższy niż 5 lat. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową i zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych.

Ujemna wartość firmy stanowi nadwyżkę wartości godziwej aktywów netto spółki przejętej nad ceną przejęcia, do wysokości nieprzekraczającej wartości godziwej nabytych aktywów trwałych, z wyłączeniem długoterminowych aktywów finansowych notowanych na regulowanych rynkach. Jest ona zaliczana do rozliczeń międzyokresowych przychodów i odpisywana przez okres będący średnią ważoną okresu ekonomicznej użyteczności nabytych i podlegających amortyzacji aktywów

Średnio ważony okres odpisywania ujemnej wartości firmy wynosi: od 15 do 20 lat.

Środki trwałe



Grupa Recyki S.A.

Śrem, ul. Letnia 3

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia [z uwzględnieniem skutków przeszacowania (aktualizacji)], pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową [lub inną - proszę podać stosowaną metodę]. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie/w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Budynki	2,50%
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2,50%
Urządzenia techniczne i maszyny	14%
Środki transportu	20%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez Grupę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.

Inwestycje w nieruchomości

Inwestycje w nieruchomości wyceniane są według ceny rynkowej, bądź inaczej określonej wartości godziwej.

Skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych, powodujące wzrost/spadek ich wartości do poziomu cen rynkowych, bądź inaczej określonej wartości godziwej, ujmowane są odpowiednio jako pozostałe przychody/koszty operacyjne.

Inwestycje w wartości niematerialne i prawne

Inwestycje w wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach zgodnie z zasadami opisanymi w punkcie 2.6.

Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

Akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości.

Trwała utrata wartości aktywów



Grupa Recyki S.A.

Śrem, ul. Letnia 3

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszone na rachunek zysków i strat.

Leasing finansowy

Gdy Grupa jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjęła do używania obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w bilansie.

Zapasy

Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Wartość zapasów ustala się w oparciu o:

Materiały - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło.

Towary - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło.

Wyroby gotowe - koszty wytworzenia, które obejmują koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu. Do uzasadnionej, odpowiedniej do okresu wytwarzania produktu, części kosztów pośrednich zalicza się zmienne pośrednie koszty produkcji oraz tę część stałych, pośrednich kosztów produkcji, które odpowiadają poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych. Za normalny poziom wykorzystania zdolności produkcyjnych uznaje się przeciętną, zgodną z oczekiwaniami w typowych warunkach, wielkość produkcji za daną liczbę okresów lub sezonów, przy uwzględnieniu planowych remontów.

Produkty w toku produkcji - bezpośrednie koszty wytworzenia [koszty materiałów bezpośrednich].

Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. Odpisy

Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Rozliczenia międzyokresowe

Grupa dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierno rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. [podać przykłady rozliczeń międzyokresowych kosztów]

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

Gwarancje

Rezerwy na gwarancje uznaje się, gdy produkt lub usługa zostanie sprzedana. Rezerwy tworzone są w oparciu o dane historyczne dotyczące poniesionych kosztów gwarancji.

Grupa Recykl S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

Restrukturyzacja

Rezerwy na zobowiązania spowodowane restrukturyzacją Grupy tworzone są wówczas, gdy Grupa formalnie przyjęła szczegółowy plan restrukturyzacji i restrukturyzacja rozpoczęła się lub informacja o restrukturyzacji została publicznie podana do wiadomości, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny określić wartość tych przyszłych zobowiązań. Nie tworzy się rezerwy na przyszłe koszty operacyjne.

Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne

Zgodnie z zakładowym regulaminem wynagrodzeń pracownicy Grupy są uprawnieni do nagród jubileuszowych za długoletni staż pracy i odpraw emerytalnych. Wycena zobowiązań z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych została dokonana przy zastosowaniu wiarygodnych szacunków oraz stopy dyskonta opartej na rynkowych stopach zwrotu na dzień bilansowy. Rotacja pracowników jest szacowana na podstawie danych historycznych oraz przewidywanego poziomu zatrudnienia w przyszłości.

Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczona stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Instrumenty finansowe

Klasyfikacja instrumentów finansowych

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej nocie nie dotyczą instrumentów finansowych wyłączonych z Rozporządzenia w tym w szczególności udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Grupę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Grupę koszty transakcji.

Aktywa finansowe nabyte w wyniku transakcji dokonanych na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia/ rozliczenia.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu, a także inne aktywa finansowe, bez względu na zamiary, jakimi kierowano się przy zawieraniu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

Do aktywów finansowych lub zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się pochodne instrumenty finansowe, z wyjątkiem przypadku, gdy Grupa uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające. Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się również zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Grupę umowy sprzedaży krótkiej.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej, natomiast skutki okresowej wyceny, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

Do aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności zalicza się niezakwalifikowane do pożyczek udzielonych i należności własnych aktywa finansowe, dla których zawarte kontrakty ustalają termin wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, na przykład oprocentowania, w stałej lub możliwej do ustalenia kwocie, pod warunkiem że Grupa zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu, gdy staną się one wymagalne.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Pożyczki udzielone i należności własne

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi.

Pożyczki udzielone i należności własne, które Grupa przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Grupę celem nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji - także w obrocie wtórnym.

Grupa Recykl S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, tj. zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej. Udzielone pożyczki i należności własne przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w wartości godziwej zaś skutki przeszacowania zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Przekwalifikowania aktywów finansowych

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej na dzień przekwalifikowania do innej kategorii aktywów finansowych. Wartość godziwa na dzień przekwalifikowania staje się odpowiednio nowo ustaloną ceną nabycia lub skorygowaną ceną nabycia. Zyski lub straty z przeszacowania aktywów finansowych poddanych przekwalifikowaniu ujęte do tej pory jako przychody lub koszty finansowe pozostają w rachunku zysków i strat.

Aktywa finansowe zaliczone do utrzymywanych do terminu wymagalności, na dzień przekwalifikowania ich w całości lub części do kategorii aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, wycenia się w wartości godziwej. Skutki przeszacowania ustalone jako różnica między wynikającą z ksiąg rachunkowych wartością w skorygowanych cenach nabycia a wartością godziwą zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym w szczególności instrumenty pochodne o ujemnej wartości godziwej, które nie zostały wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające, wykazywane są w wartości godziwej, zaś zyski i straty wynikające z ich wyceny ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, tj. zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Wszystkie zobowiązania finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia kontraktu.

Rachunkowość zabezpieczeń

Rachunkowość zabezpieczeń jest stosowana wyłącznie, jeżeli spełnione zostały następujące wymagania:

- przed rozpoczęciem zabezpieczenia sporządzona została formalna dokumentacja,
- planowana transakcja poddawana zabezpieczeniu jest wysoce prawdopodobna, a z jej charakterystyki wynika, że jest zagrożona zmianami w przepływach pieniężnych, które mogą wpłynąć na wynik finansowy Grupy,
- efektywność zabezpieczenia może być wiarygodnie zmierzona, na podstawie wiarygodnie ustalonej wartości godziwej zabezpieczanej pozycji lub przepływów pieniężnych z nią związanych oraz wartości godziwej instrumentu zabezpieczającego,
- w okresie sprawozdawczym efektywność zabezpieczenia jest mierzona bieżąco i utrzymuje się na wysokim poziomie, a także nie różni się istotnie od założeń przyjętych w udokumentowanej strategii zarządzania ryzykiem.

Instrumenty pochodne nie spełniające powyższych wymagań klasyfikowane są jako instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu.

Zabezpieczanie przepływów pieniężnych



Grupa Recyki S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

W przypadku zabezpieczenia przepływów pieniężnych zyski lub straty z wyceny wartości godziwej instrumentu zabezpieczającego, lub z wyceny składnika walutowego instrumentu zabezpieczającego niebędącego instrumentem pochodnym, w części uznanej za efektywne zabezpieczenie przyszłych przepływów pieniężnych związanych z zabezpieczaną pozycją, odnosi się na kapitał z aktualizacji wyceny; bezwzględna wartość kwoty odniesionej na kapitał, to jest w pełni efektywnego zabezpieczenia, nie może być jednak wyższa od wartości godziwej skumulowanych od dnia rozpoczęcia zabezpieczania zmian przyszłych przepływów pieniężnych związanych z zabezpieczaną pozycją. Pozostałą część skutków przeszacowania instrumentu zabezpieczającego, obejmującą kwotę niestanowiącą w pełni efektywnego zabezpieczenia zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Wykazane w kapitale z aktualizacji wyceny zyski lub straty z przeszacowania instrumentu zabezpieczającego zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych tego okresu sprawozdawczego, w którym zabezpieczone uprawdopodobnione przyszłe zobowiązanie lub planowana transakcja powoduje powstanie przychodów lub kosztów finansowych. Jeżeli uprawdopodobnione przyszłe zobowiązanie lub planowana transakcja poddane zabezpieczeniu powodują powstanie aktywów lub zobowiązań, to na dzień wprowadzenia tych pozycji do ksiąg rachunkowych zyski lub straty z przeszacowania instrumentu zabezpieczającego ujęte do tego dnia w kapitale z aktualizacji wyceny odpisuje się i odpowiednio dolicza do ceny nabycia lub inaczej określonej wartości początkowej wprowadzonych do ksiąg rachunkowych aktywów lub zobowiązań.

W przypadku, kiedy instrument zabezpieczający wygaś, został zbyty, wypowiedziany lub wykonany, a także w przypadku gdy zabezpieczanie przestaje spełniać wymagane warunki, skumulowane do tego dnia zyski lub straty z wyceny instrumentu zabezpieczającego pozostają na kapitale z aktualizacji wyceny do dnia, kiedy uprawdopodobnione przyszłe zobowiązanie lub planowana transakcja zostaną wprowadzone do ksiąg rachunkowych. Jeżeli w ocenie Grupy planowana transakcja lub uprawdopodobnione przyszłe zobowiązanie nie będą wykonane, to skumulowane zyski lub straty z wyceny instrumentu zabezpieczającego, ujęte w kapitale z aktualizacji wyceny, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Zabezpieczanie wartości godziwej

W przypadku zabezpieczania wartości godziwej, zyski lub straty z wyceny instrumentu zabezpieczającego w wartości godziwej, lub z wyceny składnika walutowego instrumentu zabezpieczającego niebędącego instrumentem pochodnym, ujmuje się w księgach rachunkowych bieżąco, jako przychody lub koszty finansowe okresu sprawozdawczego. Skutki przeszacowania pozycji zabezpieczanej, spowodowane przez określone ryzyko poddane zabezpieczeniu, odpowiednio podwyższające lub pomniejszające wartość tej pozycji wykazaną w księgach rachunkowych, zalicza się bieżąco do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego. Dotyczy to również zwiększania i zmniejszania wartości pozycji zabezpieczanych, które w innym przypadku, jako skutki przeszacowania, byłyby odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny, jak też pozycji wycenianych przez Grupę w cenie nabycia.

Ustalone od dnia rozpoczęcia zabezpieczania i wykazane w księgach rachunkowych skutki przeszacowania wartości godziwej oprocentowanego instrumentu finansowego, spowodowanego przez ryzyko poddane zabezpieczeniu, rozlicza się w pełni w okresie rozpoczynającym się [od dnia, w którym nastąpiło przeszacowanie wartości godziwej zabezpieczanego instrumentu wynikające z zabezpieczenia ryzyka]/[od dnia, w którym jednostka zaprzestaje tego przeszacowywania] [wybrać jedną opcję] do terminu wymagalności, i zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Zabezpieczanie udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych

W przypadku zabezpieczania udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych różnice kursowe, ujemne i dodatnie, powstałe na dzień wyceny zabezpieczanych udziałów odnosi się na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny. Natomiast zyski lub straty z wyceny wartości godziwej instrumentu zabezpieczającego, lub z wyceny składnika walutowego instrumentu zabezpieczającego niebędącego instrumentem pochodnym, w części uznanej za efektywne zabezpieczenie ryzyka zmiany kursu walut związanego z zabezpieczaną pozycją, odnosi się na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny i rozlicza na dzień wyłączenia z ksiąg rachunkowych całości lub części zabezpieczanych udziałów, jako korektę wartości wydawanych aktywów. Bezwzględna wartość kwoty odniesionej na kapitał nie może być jednak wyższa od skumulowanych od dnia rozpoczęcia zabezpieczania różnic kursowych z wyceny zabezpieczanych udziałów. Pozostałą część skutków przeszacowania instrumentu zabezpieczającego, obejmującą kwotę niestanowiącą efektywnego zabezpieczenia zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Grupa Recykl S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

Opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalenia wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości

Za wartość godziwą przyjmuje się kwotę, za jaką dany składnik aktywów mógłby zostać wymieniony, a zobowiązanie uregulowane na warunkach transakcji rynkowej, pomiędzy zainteresowanymi i dobrze poinformowanymi stronami.

Wartość godziwa ustalana jest w drodze

wyceny instrumentu finansowego po cenie ustalonej na aktywnym rynku regulowanym, na którym następuje publiczny obrót instrumentami finansowymi, zaś informacje o tej cenie są ogólnie dostępne,

12. Omówienie dokonanych ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmian zasad (polityki) rachunkowości

13. Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Roman Stachowiak

Prezes Zarządu

podpis:.....

Maciej Jasiewicz

Wiceprezes Zarządu

podpis:.....

Zbigniew Fleszar

Członek Zarządu

podpis:.....

GRUPA RECYKL S.A. (4)
ul. Letnia 3, 63-100 Śrem
tel. 61 28 106 11, fax 61 28 282 49
NIP 7781472682 RECON 301473369
KRS 0000359357

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Krzysztof Łukaszewski

Miejscowość : Śrem

SKONSOLIDOWANY BILANS NA 31.12.2017 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	59 458 990,93	56 776 886,26
I.	Wartości niematerialne i prawne	2 019,17	3 772,17
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 019,17	3 772,17
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	4 602 499,50	4 965 854,73
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	4 602 499,50	4 965 854,73
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne		
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	47 113 065,89	43 564 615,27
1.	Środki trwałe	46 362 819,29	39 276 915,05
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 198 783,27	1 891 532,27
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 752 412,57	20 191 567,23
c)	urządzenia techniczne i maszyny	19 552 140,83	14 852 778,84
d)	środki transportu	4 558 582,14	2 158 435,15
e)	inne środki trwałe	300 900,48	182 601,56
2.	Środki trwałe w budowie	351 265,60	4 287 700,22
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	398 981,00	
IV.	Należności długoterminowe	26 204,08	20 588,92
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	26 204,08	20 588,92
3.	Od pozostałych jednostek		
V.	Inwestycje długoterminowe	2 602 000,00	2 602 000,00
1.	Nieruchomości	2 602 000,00	2 602 000,00
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
c)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
d)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 113 202,29	5 620 055,17
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 460 974,00	5 047 737,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	652 228,29	572 318,17

Miejscowość: Śrem
Data: 25 maja 2018 r.

GRUPA RECYKL S.A. (4)
ul. Letnia 3, 63-100 Śrem
tel. 61 28 106 11, fax 61 28 282 49
NIP 7781472862 REGON 301473369
KRS 0000359357

Roman Staehowiak
Prezes Zarządu

Maciej Jasiewicz
Wiceprezes Zarządu

Zbigniew Fleszar
Członek Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Krzysztof Łukaszewski

SKONSOLIDOWANY BILANS NA 31.12.2017 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	17 852 477,42	15 481 029,87
I.	Zapasy	3 641 459,05	5 671 006,70
1.	Materiały	2 766 741,98	4 283 028,54
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe	823 037,75	1 355 198,16
4.	Towary	8 921,69	6 750,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	42 757,63	26 030,00
II.	Należności krótkoterminowe	13 281 765,22	8 953 097,53
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	13 281 765,22	8 953 097,53
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 470 744,59	7 762 860,67
	- do 12 miesięcy	10 470 744,59	7 762 860,67
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 167 836,12	1 011 309,37
	c) inne	643 184,51	169 273,65
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	9 653,84
III.	Inwestycje krótkoterminowe	536 087,88	567 087,66
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	536 087,88	567 087,66
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	27 020,33	27 020,33
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	27 020,33	27 020,33
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	509 067,55	540 067,33
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	494 417,10	526 867,33
	- inne środki pieniężne	14 650,45	13 400,00
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	393 165,27	289 837,98
C.	NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
	AKTYWA RAZEM	77 311 468,35	72 257 916,13

Miejscowość: Śrem
 Data: 25 maja 2018 r.

GRUPA RECYKL S.A. (4)
 ul. Letnia 3, 63-100 Śrem
 tel. 61 28 106 11, fax 61 28 282 49
 NIP 7781472382 REGON 301473369
 KRS 0000369357

Roman Stachowiak
 Prezes Zarządu

Maciej Jasiewicz
 Wiceprezes Zarządu

Zbigniew Fleszar
 Członek Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Krzysztof Łukaszewski

SKONSOLIDOWANY BILANS NA 31.12.2017 r.

PASywa		Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	18 652 001,11	15 295 708,98
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 376 671,00	1 376 671,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	14 001 272,96	11 890 829,03
	- nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
	- tworzone zgodnie z umową /statutem spółki		
V.	Różnice kursowe z przeliczenia		
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-82 234,99	-472 898,39
VII.	Zysk (strata) netto	3 356 292,14	2 501 107,34
VIII.	Odplys z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)		
B.	KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI		
C.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne		
2.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne		
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	58 659 467,24	56 962 207,16
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 481 525,98	1 608 827,70
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 377 826,00	821 732,00
2.	Rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne	575 804,34	493 492,88
	- długoterminowa	145 000,00	115 191,45
	- krótkoterminowa	430 804,34	378 301,43
3.	Pozostałe rezerwy	527 895,64	293 602,82
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	527 895,64	293 602,82
II.	Zobowiązania długoterminowe	16 416 305,69	10 016 774,97
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	16 416 305,69	10 016 774,97
	a) kredyty i pożyczki	9 003 306,42	7 498 666,79
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	7 412 999,27	2 518 108,18
	d) zobowiązania wekslowe		
	e) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	20 891 725,45	25 114 438,69
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	20 891 725,45	25 114 438,69
	a) kredyty i pożyczki	1 817 590,79	1 830 454,35
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	2 358 637,32	1 493 520,78
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 810 172,32	8 678 761,36
	- do 12 miesięcy	6 810 172,32	8 678 761,36
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	304 700,00	12 113,03
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 431 129,34	4 504 696,48
	h) z tytułu wynagrodzeń	702 542,44	624 865,92
	i) inne	5 466 953,24	7 970 026,77
4.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	18 869 910,12	20 222 165,80
1.	Ujemna wartość firmy	10 046 470,87	10 541 193,13
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	8 823 439,25	9 680 972,67
	- długoterminowe	8 010 588,98	8 791 840,26
	- krótkoterminowe	812 850,27	889 132,41
PASYWA RAZEM		77 311 468,35	72 257 916,14

Miejscowość: Śrem
Data: 25 maja 2018 r.

GRUPA RECYKL S.A. (4)
ul. Letnia 3, 63-100 Śrem
tel. 61 28 106 11, fax 61 28 282 49
NIP 7781472692 REGON 301473369
KRS 0000359357

Roman Stachowiak
Prezes Zarządu

Maciej Jasiewicz
Wiceprezes Zarządu

Zbigniew Fleszar
Członek Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Krzysztof Łukaszewski

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	45 942 494,34	39 113 730,71
	- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	44 766 989,48	36 790 029,58
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-532 160,41	398 707,27
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 707 685,27	1 924 993,86
B.	Koszty działalności operacyjnej	39 448 340,53	35 591 203,12
I.	Amortyzacja	4 266 822,03	4 052 359,43
II.	Zużycie materiałów i energii	14 185 450,78	13 914 635,17
III.	Usługi obce	7 702 085,43	5 043 179,95
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	781 943,04	622 127,05
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	9 728 471,89	8 788 563,63
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 775 179,45	1 603 301,77
	- emerytalne	796 563,22	729 145,02
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	741 363,25	771 313,03
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	267 024,66	795 723,09
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	6 494 153,81	3 522 527,59
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 452 699,13	2 549 068,48
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	27 120,69	249 768,55
II.	Dotacje	784 626,87	847 888,51
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	640 951,57	1 451 411,42
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 059 536,71	744 123,36
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	268 569,64	354 714,01
III.	Inne koszty operacyjne	790 967,07	389 409,35
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	6 887 316,23	5 327 472,71
G.	Przychody finansowe	22,74	696,09
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	22,74	518,11
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	0,00	177,98
H.	Koszty finansowe	1 819 105,61	1 786 276,24
I.	Odsetki, w tym:	1 404 101,04	1 257 205,14
	- od jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	415 004,57	529 071,10
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+I)	5 068 233,36	3 541 892,56
K.	Odpis wartości firmy	363 355,22	363 355,22
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	363 355,22	363 355,22
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne		
L.	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne		
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne		
M.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		
N.	Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	4 704 878,14	3 178 537,34
O.	Podatek dochodowy	1 348 586,00	667 430,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00
R.	Zysk (straty) mniejszości		
S.	Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)	3 356 292,14	2 511 107,34

Miejscowość: Śrem
Data: 25 maja 2018 r.

GRUPA REC:YKL S.A. (4)
ul. Letnia 3, 53-100 Śrem
tel. 61 28 106 11, fax 61 28 282 49
NIP 7781472662 REGON 301473369
KRS 0000359357

Roman Stachowiak
Prezes Zarządu

Maciej Jasiewicz
Wiceprezes Zarządu

Zbigniew Fleszar
Członek Zarządu

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH
 (metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	3 356 292,14	2 501 107,34
II.	Korekty razem	1 582 381,98	3 629 655,25
1.	Zyski (straty) mniejszości		
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3.	Amortyzacja	4 266 822,03	4 052 359,43
4.	Odpisy wartości firmy	363 355,22	363 355,22
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy		
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	844 743,94	313 336,00
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-27 120,89	-185 073,82
9.	Zmiana stanu rezerw	872 698,28	-232 714,70
10.	Zmiana stanu zapasów	2 029 547,65	-32 445,35
11.	Zmiana stanu należności	-5 108 682,01	-1 480 453,69
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-710 252,35	2 350 170,34
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-948 730,09	-1 518 878,18
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	4 938 674,12	6 130 762,59
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	7 074 244,00	149 999,62
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 074 221,26	150 000,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	22,74	0,00
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
b)	w pozostałych jednostkach:	22,74	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	22,74	
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		-0,38
II.	Wydatki	9 262 157,71	3 926 224,33
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 220 190,34	3 926 224,33
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	41 967,37	0,00
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
b)	w pozostałych jednostkach:	41 967,37	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe	41 967,37	
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym		
5.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 187 913,71	-3 776 224,71
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	1 544 148,84	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	1 544 148,84	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	4 325 909,03	2 581 356,31
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	10 405,40	504 292,70
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	3 470 090,74	1 223 360,34
8.	Odsetki	845 412,89	853 703,27
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 781 760,19	-2 581 356,31
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-30 999,78	-226 818,43
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-30 999,78	-226 818,43
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	540 067,33	766 885,76
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	509 067,55	540 067,33
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejscowość: Śrem
 Data: 25 maja 2018 r.

GRUPA RECYKL S.A. (4)
 ul. Letnia 3, 63-100 Śrem
 tel. 61 28 106 11, fax 61 20 282 49
 NIP 7781472462 REGON 301473369
 KRS 0000389367

Roman Stachowiak
 Prezes Zarządu

Maciej Jasiewicz
 Wiceprezes Zarządu

Zbigniew Fleszar
 Członek Zarządu

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	15 295 708,98	12 794 601,64
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		-2 581 697,41
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	15 295 708,98	10 212 904,23
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 376 671,00	1 376 671,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydatki na udziały (emisji akcji)		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 376 671,00	1 376 671,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	11 890 819,03	9 566 756,26
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 110 453,93	2 324 062,77
a)	zwiększenie (z tytułu)	2 501 107,34	3 164 427,99
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	2 501 107,34	3 164 427,99
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- wycofanie rezerwy na odroczone podatki dochodowy		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	390 653,41	840 365,22
	- przeniesienie skutków wynikowych korekt konsolidacyjnych z poprzedniego roku	390 653,41	840 365,22
	- korekta błędów		
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	14 001 272,96	11 890 819,03
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu		
5.1	zmiany różnic kursowych		
5.2	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 028 218,95	1 851 174,38
6.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 501 107,34	1 851 174,38
	- korekty błędów		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
6.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 501 107,34	1 851 174,38
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	840 365,22
	- podziału zysku z lat ubiegłych		840 365,22
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	2 501 107,34	3 164 427,99
	- podział zysku	2 501 107,34	3 164 427,99
	-		
6.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-472 888,39

GRUPA RECYKL S.A. (4)
 ul. Letnia 3, 63-100 Śrem
 tel. 61 28 100 11, fax 61 28 282 49
 NIP 7781472802 REGON 301473369
 KRS 0000359357

Grupa Recykl S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

6.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	472 888,39	
	- korekty błędów		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
6.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	472 888,39	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	390 653,40	0,00
	- podział zysku	390 653,40	
	-		
6.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	82 234,99	0,00
6.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-82 234,99	-472 888,39
7.	Wynik netto	3 356 292,14	2 501 107,34
a)	Zysk netto	3 356 292,14	2 501 107,34
b)	Strata netto		
c)	Odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 652 001,11	15 295 708,98
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18 652 001,11	15 295 708,98

Miejscowość: Śrem
 Data: 25 maja 2018 r.

GRUPA RECYKL S.A. (4)
 ul. Letnia 3, 63-100 Śrem
 tel. 61 28 106 11, fax 61 28 282 49
 NIP 7781472882 REGON 301473369
 KRS 0000359357


 Roman Stachowiak
 Prezes Zarządu


 Maciej Jasiewicz
 Wiceprezes Zarządu


 Zbigniew Fleszar
 Członek Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Krzysztof Łukaszewski



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wykazanie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	27 610,64	0,00	27 610,64
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
- leasing					0,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- nabycia spółki zależnej					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	27 610,64	0,00	27 610,64
Umorzenie					
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	23 838,47	0,00	23 838,47
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	1 753,00	0,00	1 753,00
- amortyzacja			1 753,00		1 753,00
- przemieszczenie					0,00
- nabycia spółki zależnej					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	25 891,47	0,00	25 891,47
Odpisy aktualizujące					
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie					0,00
- wykorzystanie					0,00
-					0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	3 772,17	0,00	3 772,17
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	2 019,17	0,00	2 019,17

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:
Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:

Nota nr 2: Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Lp.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	stan na dzień 31.12.2017 r.			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie z art.33 ust.3
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	
1				0,00	
2				0,00	
3				0,00	
4				0,00	
5				0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	

Lp.	Wartość firmy	stan na dzień 31.12.2017 r.			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie art.44b ust. 10
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	
1				0,00	
2				0,00	
3				0,00	
4				0,00	
5				0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	

AKTYWA TRWAŁE - Wartość firmy jednostek podporządkowanych

Nota nr 3: Wartość firmy i ujemna wartość firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Lp.	Nazwa firmy	Data przejęcia	Procent przejętych instrumentów kapitałowych z prawem głosu	Cena nabycia	Wartość godziwa aktywów netto jednostki przysługująca na jednostkę przejmującą	Wartość firmy przejęta w ramach połączenia jednostek gospodarczych	Nadwyżka udziału jednostki przejmującej w wartości godziwej aktywów netto nad kosztem połączenia:
1	Recyki Organizacja Odzysku S.A.	20.08.2010	100,00	8 152 219,00	2 448 774,44	5 703 444,56	
2	Reco-Trans Sp.z o.o.	20.08.2010	100,00	2 000 000,00	436 340,08	1 563 659,93	
3							
4							
5							
6							
	RAZEM			10 152 219,00	2 885 114,52	7 267 104,49	

Nota nr 4: Zmiana stanu wartości firmy i ujemnej wartości firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Wyszczególnienie	wartość firmy 1	wartość firmy 2	wartość firmy 3			Razem
Wartość firmy na początek okresu	4 965 854,73					4 965 854,73
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenie stanu z tytułu przejęcia jednostki						0,00
Zwiększenia stanu z tytułu korekt wynikających z późniejszego ujęcia						
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania						0,00
Inne zmiany wartości bilansowej						0,00
Zmniejszenia w tym:	363 355,22	0,00	0,00	0,00	0,00	363 355,22
amortyzacja	363 355,22					363 355,22
Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży spółki zależnej						0,00
Zmniejszenie stanu z tytułu korekt wynikających z późniejszego ujęcia						0,00
Zmniejszenia stanu z tytułu spadku udziału wskutek rozwodnienia						0,00
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania finansowego na walutę prezentacji						0,00
- inne						0,00
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	4 602 499,51	0,00	0,00	0,00	0,00	4 602 499,51
Odpiły aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu						0,00
Odpiły aktualizujące z tytułu utraty wartości ujęte w trakcie okresu						0,00
Pozostałe zmiany						0,00
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy (netto)	4 602 499,51	0,00	0,00	0,00	0,00	4 602 499,51

Wyszczególnienie	ujemna wartość firmy 1	ujemna wartość firmy 2	ujemna wartość firmy 3			Razem
Ujemna wartość firmy na początek okresu	10 541 193,13					10 541 193,13
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenie stanu z tytułu przejęcia jednostki						0,00
Zwiększenia stanu z tytułu korekt wynikających z późniejszego ujęcia						
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania						0,00
Inne zmiany wartości bilansowej						0,00
Zmniejszenia w tym:	494 722,26	0,00	0,00	0,00	0,00	494 722,26
odpis roczny	494 722,26					494 722,26
Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży spółki zależnej						0,00
Zmniejszenie stanu z tytułu korekt wynikających z późniejszego ujęcia						0,00
Zmniejszenia stanu z tytułu spadku udziału wskutek rozwodnienia						0,00
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania finansowego na walutę prezentacji						0,00
- inne						0,00
Ujemna wartość firmy na koniec okresu	10 046 470,87	0,00	0,00	0,00	0,00	10 046 470,87

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 5: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
BZ 31.12.2016 r.	1 891 532,27	23 054 897,83	30 798 786,12	7 250 814,84	588 249,85	63 584 280,71
Zwiększenia w tym:	307 251,00	200 092,00	12 254 329,33	5 453 730,53	180 581,40	18 395 984,26
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup	307 251,00	200 092,00	6 211 225,82	2 109 880,32	180 581,40	8 009 030,54
- leasing			6 043 103,51	3 343 850,21		9 386 953,72
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- sport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	5 110 597,56	2 154 880,32	39 787,42	7 305 265,30
- sprzedaż			4 898 551,55	2 154 880,32		7 053 431,87
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- sport						0,00
- likwidacja			212 046,01		39 787,42	251 833,43
- inne						0,00
BZ 31.12.2017 r.	2 198 783,27	23 254 989,83	37 942 517,89	10 549 664,85	729 043,83	74 674 989,67
Umorzenie						
BZ 31.12.2016 r.	0,00	2 863 330,60	15 946 007,28	5 092 379,49	405 648,29	24 307 365,66
Zwiększenia w tym:	0,00	639 246,66	2 637 806,42	923 903,22	62 023,15	4 262 979,45
- amortyzacja		639 246,66	2 637 806,42	923 903,22	62 023,15	4 262 979,45
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	193 436,64	25 200,00	39 528,09	258 164,73
- sprzedaż				25 200,00		25 200,00
- likwidacja			193 436,64		39 528,09	232 964,73
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	3 502 577,26	18 390 377,06	5 981 082,71	428 143,35	28 312 180,38
Odpisy aktualizujące						
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
-						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
-						0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 31.12.2016 r.	1 891 532,27	20 191 567,23	14 852 778,84	2 158 435,15	182 601,56	39 276 915,05
BZ 31.12.2017 r.	2 198 783,27	19 752 412,57	19 552 140,83	4 568 582,14	300 900,48	46 362 819,29

Nie dokonywano odpisów aktualizacyjnych środków trwałych.

Nota nr 6: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto

Wyszczególnienie	Powierzchnia	31.12.2017 r.		31.12.2016 r.	
		Wartość brutto	Wartość netto	Wartość brutto	Wartość netto
Prawo użytk.wiecz. działki 343 Krosno Odrz.	3549 m ²	56 000,00	56 000,00	3549 m ²	56 000,00
Prawo użytk.wiecz. działki 39/2 3/16 Gryfice	14047 m ²	214 409,00	214 409,00	14047 m ²	214 409,00
Prawo użytk.wiecz. działki 39/3 3/14 Gryfice	4388 m ²	1 028,00	1 028,00	4388 m ²	1 028,00
Razem	0,00	271 437,00	271 437,00	0,00	271 437,00

Nota nr 7: Wartość nieamortyzowanych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość z umowy						
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...						0,00
...						0,00
...						0,00
31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...						0,00
...						0,00
...						0,00

Nota nr 8: Wartość netto amortyzowanych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu finansowego

Wyszczególnienie	31.12.2017 r.		31.12.2016 r.	
	leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny	7 007 817,20		7 007 817,20	
Środki transportu	1 793 320,37		1 793 320,37	
Inne środki trwałe	119 670,00		119 670,00	
Razem	8 920 807,57	0,00	8 920 807,57	0,00

Nota nr 9: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w bieżącym roku obrotowym wyniosły: 7 786 398,96 zł, w tym:
na ochronę środowiska: zł.

Planowane na następny rok nakłady wynoszą: 700 000,00 zł, w tym:
na ochronę środowiska: zł.

Nota nr 10: Środki trwałe w budowie

31.12.2016 r.	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczenie nakładów				31.12.2017 r.
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	
Linia do czipsa	351 265,60		4 287 700,22			351 265,60

Nota nr 11: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2017 r.	31.12.2016 r.
	Wartość ogółem, z tego:		
1	odsetki	7 050,00	73 544,00
2	skapitalizowane różnice kursowe	7 050,00	73 544,00

Nota nr 12: Wykaz największych realizowanych zadań wg stanu na dzień 31.12.2017 r.

Lp.	Nazwa zadania	31.12.2017 r.
1	Budowa linii do produkcji czipsa w Krośnie Odzańskim	4 270 365,10
2		
3		
4		
5		

Nota nr 13: Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2017 r.	31.12.2016 r.
1			
2			
3			
4			
5			

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 14: Zmiana stanu należności długoterminowych

Wyszczególnienie	31.12.2017 r.			31.12.2016 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych:						
1			0,00			0,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
1	26 204,08		26 204,08	20 588,92		20 588,92
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
5			0,00			0,00
6			0,00			0,00
razem	26 204,08	0,00	26 204,08	20 588,92	0,00	20 588,92
Ogółem	26 204,08	0,00	26 204,08	20 588,92	0,00	20 588,92

Nota nr 15: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	Razem odpisy aktualizujące należności długoterminowe
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej			0,00
- z działalności finansowej			0,00
- przenieszenia			0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej			0,00
- z działalności finansowej			0,00
Wykorzystanie			0,00
Przebieżenie			0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 16: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
31.12.2016 r.	2 602 000,00	0,00	0,00	0,00	2 602 000,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
...					0,00

...					0,00
...					0,00
31.12.2017 r.	2 602 000,00	0,00	0,00	0,00	2 602 000,00
Odpisy aktualizujące					
31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
...					0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
31.12.2016 r.	2 602 000,00	0,00	0,00	0,00	2 602 000,00
31.12.2017 r.	2 602 000,00	0,00	0,00	0,00	2 602 000,00

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:
 Odpisy aktualizująca zostały dokonane ze względu na:

Nota nr 17: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterm. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną					
Wartość brutto					
31.12.2016 r.	13 342 219,00	0,00	1 821 802,57	0,00	15 164 021,57
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	59 833,95	0,00	59 833,95
- zakup					0,00
- zwiększenie kwoty pożyczki			59 833,95		59 833,95
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	1 221 419,16	0,00	1 221 419,16
- sprzedaż					0,00
- spłata			1 221 419,16		1 221 419,16
...					0,00
31.12.2017 r.	13 342 219,00	0,00	660 217,36	0,00	14 002 436,36
Odписы aktualizujące					
31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
31.12.2016 r.	13 342 219,00	0,00	1 821 802,57	0,00	15 164 021,57
31.12.2017 r.	13 342 219,00	0,00	660 217,36	0,00	14 002 436,36
- w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności					
Wartość brutto					
31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odписы aktualizujące					
31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odписы aktualizujące					
31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:
Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:

Nota nr 18: Udziały i akcje w jednostkach powiązanych wg stanu na 31.12.2017 r.

Lp.	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1	Recykli Organizacja Odzysku S.A.	12 186 118,44		12 186 118,44	93,85	93,85	2 366 032,03
2	Reco Trans Sp.z o.o.	1 156 100,56		1 156 100,56	100,00	100,00	541 721,18
3	Rekoplast Sp.z o.o.	50 000,00	50 000,00	0,00	100,00	100,00	-600,00
4	RAZEM	13 392 219,00	50 000,00	13 342 219,00			

Nota nr 19: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale wg stanu na 31.12.2017 r.

Lp.	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1							
2							
3							
4							
	RAZEM	0,00	0,00	0,00			

Nota nr 20: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2017 r.

Lp.	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1							
2							
3							
4							
	RAZEM	0,00	0,00	0,00			

Nota nr 21: Liczba oraz wartość posiadanych innych niż udziały i akcje papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

Lp.	Rodzaj instrumentu	Wartość brutto w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa	liczba papierów wartościowych lub praw	Rodzaj przyznawanych praw
1	Świadectwa udziałowe	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zamienne dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Warranty	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Opcje	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 22: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	31.12.2017 r.			31.12.2016 r.		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
Rezerwa na świadczenia urlopowe	430 804,34	19%	81 853	338 301,43	19%	64 277
Rezerwa na odsetki od zobowiązań	90 844,54	19%	17 260	96 250,83	19%	18 288
Niezapłacone odsetki od pożyczek	23 677,12	19%	4 499	116 883,03	19%	22 210
Niezapłacone faktury	54 763,46	19%	10 405	382 440,56	19%	72 664
Niezapłacony ZUS	1 243 532,78	19%	236 270	1 717 366,88	19%	326 298
Niewypłacone wynagrodzenia	789 103,55	19%	149 930	751 965,95	19%	142 874
Rezerwa na odpisy	145 000,00	19%	27 550	155 088,45	19%	29 469
Rezerwa na badanie i zamknięcie roku	56 000,00	19%	10 640	56 000,00	19%	10 640
Strata podatkowa do rozliczenia	545 261,91	19%	103 600	1 249 603,74	19%	237 425
Aktualizacja należności	268 569,64	19%	51 028	418 074,01	19%	79 431
Ulga inwestycyjna SSE	19 498 710,00	19%	3 704 755	21 149 789,49	19%	4 018 460
Niezapłacone odsetki od kredytu	73 568,76	19%	13 978		19%	0
Rezerwa na odsetki PGE	57 000,00	19%	10 830	57 000,00	19%	10 830
Nagrody jubileuszowe	89 129,87	19%	16 935	78 266,25	19%	14 871
Niezapłacone prowizje bankowe	2 163,00	19%	415			
Niezapłacone ods. od zobowiązań przeterminowanych	110 661,52	19%	21 026			
RAZEM	23 478 810,49	x	4 460 974,00	26 567 040,72	x	5 047 737,00
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- odpis aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
OGÓŁEM			4 460 974,00	x	x	5 047 737,00

Nota nr 23: inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	31.12.2017 r.	31.12.2016 r.
Polisy ubezpieczeniowe		75,00
ISO 9001 i ISO 14001		1 016,96
Czynsz Inicjalny	42 577,80	89 730,36
Poczta elektroniczny		62,06
Prace badawczo-rozwojowe	538 207,73	326 000,00
Opłata prężonogacyjna, układ z ZUS	68 548,00	148 468,00
Opłaty z tytułu koncesji i licencji	2 894,76	6 965,77
RAZEM	652 226,29	572 318,17

Nota nr 24: Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące na BO	kwota odpisu aktualizującego utworzona w roku obrotowym	kwota odpisu aktualizującego wykorzystana w roku obrotowym	kwota odpisu aktualizującego rozwiązana w roku obrotowym	Odpisy aktualizujące na BZ
1	Długoterminowe aktywa niefinansowe					0,00
2	Długoterminowe aktywa finansowe					0,00

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 25: Zapasy

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
Wartość brutto						
31.12.2016 r.	4 283 028,54		1 355 198,16	6 750,00	26 030,00	5 671 006,70
31.12.2017 r.	2 766 741,98		823 037,75	8 921,69	42 757,63	3 641 459,05
Odpisy aktualizujące						
31.12.2016 r.						0,00
Zwiększenia						0,00
Wyliczyszczenie						0,00
Zmniejszenia						0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa						
31.12.2016 r.	4 283 028,54	0,00	1 355 198,16	6 750,00	26 030,00	5 671 006,70
31.12.2017 r.	2 766 741,98	0,00	823 037,75	8 921,69	42 757,63	3 641 459,05

Odseki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym:

Rodzaj zapasu	Towary	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Razem
Różnice kursowe				0,00
Odseki				0,00
Suma	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 26: Zapasy według okresów zalegania (wg stanu na 31.12.2017 r.)

Wyszczególnienie	Okres zalegania w dniach				Razem
	0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
Materiały (brutto)	272 729,98		2 494 012,00		2 766 741,98
Materiały (odpisy)					0,00
Materiały netto	272 729,98	0,00	2 494 012,00	0,00	2 766 741,98
Półprodukty i produkty w toku (brutto)					0,00
Półprodukty i produkty w toku (odpisy)					0,00
Półprodukty i produkty w toku (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe (brutto)	823 037,75				823 037,75
Produkty gotowe (odpisy)					0,00
Produkty gotowe (netto)	823 037,75	0,00	0,00	0,00	823 037,75
Towary (brutto)	8 921,69				8 921,69
Towary (odpisy)					0,00
Towary (netto)	8 921,69	0,00	0,00	0,00	8 921,69

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:

- np.: - uszkodzenie, zepsucie, przestarzałość,
- obniżenie cen rynkowych,
- zaleganie przez okres wskazujący na to, że nie znajdują zbytu itp.

Nota nr 27: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Razem odpisy aktualizujące zapasy
31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami					0,00
- przenieszenia					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi					0,00
- wykorzystanie odpisów					0,00
- przenieszenia					0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 28: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	31.12.2017 r.			31.12.2016 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00			0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	13 550 334,86	268 563,64	13 281 765,22	9 371 171,64	418 074,01	8 953 097,63
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	10 739 314,23	268 563,64	10 470 744,59	8 180 934,68	418 074,01	7 762 860,67
- do 12 miesięcy	10 739 314,23	268 563,64	10 470 744,59	8 180 934,68	418 074,01	7 762 860,67
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 167 836,12		2 167 836,12	1 011 309,37		1 011 309,37
c) inne	643 184,51		643 184,51	169 273,65		169 273,65
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00	9 653,84		9 653,84
RAZEM	13 850 334,86	268 563,64	13 281 765,22	9 371 171,64	418 074,01	8 953 097,63

Nota nr 29: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2017 r.

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)						0,00
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	7 375 617,92	2 300 714,16	621 875,18	425 822,47	15 284,50	10 739 314,23
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)				268 569,64		268 569,64
Z tytułu dostaw i usług (netto)	7 375 617,92	2 300 714,16	621 875,18	157 252,83	15 284,50	10 470 744,59
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)	643 184,51					643 184,51
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	643 184,51	0,00	0,00	0,00	0,00	643 184,51

Nota nr 30: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	pozostałe należności od jednostek powiązanych	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
31.12.2016 r.	17 303,31	0,00	1 138 247,26	68 078,57	0,00	1 223 629,14
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	268 563,64	0,00	0,00	268 563,64
- z działalności operacyjnej			268 563,64			268 563,64
- z działalności finansowej						0,00
- przemieżczenia						0,00
Zmniejszenia:	17 303,31	0,00	1 138 247,26	68 078,57	0,00	1 223 629,14
Rozwiązanie w tym:	17 303,31	0,00	1 138 247,26	68 078,57	0,00	1 223 629,14
- z działalności operacyjnej	17 303,31		1 138 247,26	68 078,57		1 223 629,14
- z działalności finansowej						0,00
Wykorzystanie						0,00
Przemieżczenia						0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	268 563,64	0,00	0,00	268 563,64

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:
 Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 31: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Wykazanie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoter. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach zależnych i współzależnych					
Wartość brutto					
31.12.2016 r.			27 020,33		27 020,33
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	27 020,33	0,00	27 020,33
Odpisy aktualizujące					
31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
31.12.2016 r.	0,00	0,00	27 020,33	0,00	27 020,33
31.12.2017 r.	0,00	0,00	27 020,33	0,00	27 020,33
- w jednostkach stowarzyszonych					
Wartość brutto					
31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:
 Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:

Nota nr 32: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		31.12.2017 r.	31.12.2016 r.
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	494 417,10	540 057,41
	Kasa Grupa Recyki	38,55	96,95
	Kasa Reco PLN	282,13	390,03
	Kasa Reco EUR	408,50	2 515,53
	Grupa Recyki rachunek bankowy SGB	3 798,99	
	Reco rachunek w Banku SGB	79 657,82	53 231,68
	Reco rachunek w banku PKO BP	17 099,34	5 862,29
	Reco rachunek w banku Raiffeisen Bank PL	4 527,81	254,31
	Reco rachunek w banku Raiffeisen Bank EUR	33 067,90	5 363,33
	Reco rachunek w banku BZ WBK	45,00	45,00
	Reco rachunek w banku BZ WBK	3 380,27	2 304,03
	Reco rachunek w banku BZ WBK EUR	25,90	25,75
	Recyki kasa PLN	449,80	422 656,49
	Recyki kasa EUR	2 091,12	3 151,88
	Recyki rachunek w banku Raiffeisen Bank EUR	2 401,08	1 504,16
	Recyki rachunek w banku Raiffeisen Bank PLN	6 923,59	482,49
	Recyki Rachunek w banku BZ WBK	3 938,74	4 453,12
	Recyki rachunek w banku BGŻ BNP Paribas PLN	92 204,97	18 823,50
	Recyki rachunek w banku BGŻ BNP Paribas EUR	243 163,51	198,81
	Recyki rachunek w banku BZ WBK Krośno	150,74	3 949,55
	Recyki rachunek w banku BZ WBK Krośno	93,12	93,20
	Recyki rachunek w banku BZ WBK EUR	6,55	6,57
	Recyki rachunek w banku SGB pomocniczy	638,69	1 145,34
	Rekoplast	3,40	13 403,40
2.	Inne środki pieniężne:	14 650,45	0,00
	Środki pieniężne w drodze Reco-Trans	1 250,45	
	Środki pieniężne w drodze Rekoplast	13 400,00	
	lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy		
	naliczone odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy		
3.	Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00
	Lokata -		
	Lokata -		
	Lokata -		
4.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	509 067,55	540 057,41
5.	Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00
6.	Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy	0,00	0,00
	dodatnie różnice kursowe		
	ujemne różnice kursowe		
7.	Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)	509 067,55	540 057,41

Nota nr 33: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		31.12.2017 r.	31.12.2016 r.
	Opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	263 159,34	184 236,80
	Inne	2 518,71	
	Opłacone z góry prenumeraty	414,64	207,26
	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
	Inne		11 317,12
	Opłaty wstępne z tytułu leasingu	47 152,58	53 287,80
	Opłata prolongacyjna - układ z ZUS	79 520,00	40 789,00
	Razem	393 165,27	289 837,98

KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 34: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
	Kapitał razem	X	0,00	0,00	X	X	X

Nota nr 35: Struktura własnościowa kapitału jednostki dominującej oraz liczba i wartość nominalna akcji (udziałów) na 31.12.2017 r.

Lp.	Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
1	Roman Stachowiak seria A1	102 363	102 363,00	7,44%
2	Maciej Jasiewicz seria A2	26 575	26 575,00	1,93%
3	Masperol Holdings Limited seria B1 i B2	699 600	6 996 118,44	50,82%
4	Masperol Holdings Limited seria C	65 050	650 600,00	4,73%
5	Calley Holdings Limited seria C	134 940	1 349 400,00	9,80%
6	Pozostali akcjonariusze seria D	126 000	126 000,00	9,15%
7	Pozostali akcjonariusze seria E	222 133	3 154 226,60	16,13%
8				
9				
10				
	Razem	1 376 671	12 405 285,04	100,00%

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 36: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	31.12.2017 r.			31.12.2016 r.		
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy bieżącego roku						
Naliczone odsetki od pożyczki Reco - Recykł	23 677,12	19%	4 499	39 265,53	19%	7 460
Wartość śr.bw. w leasingu - zobowiązanie z tyt.leas.	5 165 800,68	19%	981 521	2 145 878,69	19%	407 717
Naliczone odsetki od pożyczki Reykl - Grupa Recykł		19%	0	77 627,50	19%	14 749
Aktualizacja wartości nieruchomości w Gryficach	2 062 136,91	19%	391 806	2 062 136,91	19%	391 806
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	7 251 714,71	x	1 377 826,00	4 324 908,63	x	821 732,00
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓLEM			1 377 826,00	0,00	x	821 732,00

Nota nr 37: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Inne	Razem
31.12.2016, w tym:	20 000,00	135 191,45	338 301,43		493 492,88
- długoterminowe	20 000,00	95 191,45			115 191,45
- krótkoterminowe		40 000,00	338 301,43		378 301,43
Zwiększenia	0,00	145 000,00	430 804,34		575 804,34
Wykorzystanie			38 206,00		38 206,00
Rozwiązanie	20 000,00	135 191,45	300 095,43		455 286,88
31.12.2017, w tym:	0,00	145 000,00	430 804,34	0,00	575 804,34
- długoterminowe		145 000,00			145 000,00
- krótkoterminowe			430 804,34		430 804,34

Nota nr 38: Pozostałe rezerwy

Wyszczególnienie	Na naprawy gwarancyjne	Na sprawy sporne	Odeśtki	Inne	Razem
31.12.2016, w tym:		50 000,00	137 000,00	106 602,82	293 602,82
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe		50 000,00	137 000,00	106 602,82	293 602,82
Zwiększenia		230 134,00	198 241,10	74 520,54	502 895,64
Wykorzystanie		9 902,92			9 902,92
Rozwiązanie		15 097,08	137 000,00	106 602,82	258 699,90
31.12.2017, w tym:	0,00	255 134,00	198 241,10	74 520,54	527 895,64
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe		255 134,00	198 241,10	74 520,54	527 895,64

Nota nr 39: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
31.12.2016 r.					0,00
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					
31.12.2016 r.	7 498 666,79		2 518 108,18		10 016 774,97
powyżej 1 roku do 2 lat	1 125 413,00		2 159 795,93		3 285 208,93
powyżej 2 lat do 3 lat	1 125 413,00		1 402 401,87		2 527 814,87
powyżej 3 lat do 5 lat	2 250 816,00		2 464 663,33		4 715 479,33
powyżej 5 lat	4 501 664,22		1 386 138,14		5 887 802,56
31.12.2017 r.	9 003 306,42	0,00	7 412 909,27	0,00	16 416 305,69

Nota nr 40: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Wyszczególnienie	31.12.2017 r.	31.12.2016 r.
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
Inne	0,00	0,00
...		
...		
...		
...		
...		
...		
...		
...		
Razem	0,00	0,00

Wyszczególnienie	31.12.2017 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Z tytułu dostaw i usług	0,00					
Inne	0,00					
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 41: Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

Wyszczególnienie	31.12.2017 r.	31.12.2016 r.
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
Inne	0,00	0,00
...		
...		
...		
...		
...		
...		
...		
Razem	0,00	0,00

Wyszczególnienie	31.12.2016 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Z tytułu dostaw i usług	0,00					
Inne	0,00					
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 42: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wykazanie	31.12.2017 r.	31.12.2016 r.
Kredyty i pożyczki	1 817 590,79	1 830 454,36
kredyt Grupa Recykli	4 478,07	876,77
Kredyt Reco- Trans	4 162,18	12 486,68
Rachunek bankowy SGB Recykli		3,00
Kredyt Rekoplast	1 059,60	
pożyczka Caterpillar PO-040945 Recykli	17 145,13	82 566,27
kredyt L6/II/J/2010 Recykli	1 161 862,18	676 827,90
kredyt L1/II/J/2012 Recykli	466 514,63	601 746,65
kredyt L7/ORB/J/2013 Recykli		455 945,28
pożyczka FOŚiGW	162 369,00	
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
...		
...		
Inne zobowiązania finansowe	2 358 637,32	1 493 520,78
Reco-Trans	461 974,88	435 917,10
DnB Nord 120015	0,00	44 770,51
DnB Nord 120016	0,00	76 866,00
VB Leasing 92209	0,00	1 900,92
Mleasing PO/142980/2012	0,00	25 237,39
Mleasing PO/142981/2012	0,00	25 231,06
VB Leasing 96094	0,00	8 201,00
Mleasing PO/142979/2015	0,00	25 116,77
Mleasing PO/142978/2012	0,00	25 116,77
VB Leasing 96882	488 750,01	460 164,85
EFL 55329/Wr	41 353,93	30 370,37
umowa 42269 Siemens Finance	53 619,70	51 349,01
Getin 0153845/2015/OPER/JASC	12 690,81	11 769,28
Getin 0153844/2015/OPER/JASC	55 688,33	51 912,00
Siemens 45447	46 529,25	44 558,85
Caterpillar OL- 028333	98 001,67	93 420,63
Caterpillar OL- 028334	35 925,35	50 860,70
EFL umowa 22018/Lu	20 401,00	18 600,92
Toyota 24182016/SP	9 951,26	9 476,38
Caterpillar OL - 026547	0,00	2 680,00
Caterpillar OL-028931	82 086,65	
Caterpillar OL-028932	94 559,56	
Millenium 255467	60 942,75	
Millenium 255469	60 942,75	
Millenium 255471	60 942,75	
Millenium 255474	60 942,75	
Millenium 255485	15 350,99	
Millenium 255489	15 350,99	
Millenium 255490	15 350,99	
Millenium 255491	15 350,99	
Pekao Leasing 28D0218/17	504 242,62	
Toyota Leasing 21802017/SP	22 971,50	
Pekao Leasing 28/0752/17	24 755,84	
Z tytułu dostaw i usług:	6 810 172,32	8 678 761,36
- do 12 miesięcy	6 810 172,32	8 678 761,36
- powyżej 12 miesięcy		
Zaliczki otrzymane na dostawy	304 700,00	12 113,03
...	304 700,00	12 113,03
...		
...		
Zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
...		
...		
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 431 129,35	4 604 696,48
Podatek dochodowy osób fizycznych	436 453,77	411 307,44
Podatek dochodowy osób prawnych	93 272,30	
Podatek od dywidendy		
Podatek VAT	524 660,20	321 468,46
Podatek VAT należny		
Zobowiązania wobec ZUS	2 294 295,13	3 712 151,78
Podatek od środków transportowych	1 086,21	
Podatek od nieruchomości	49 559,83	23 516,00
Opłaty za użytkowanie wieczyste	23 516,69	36 252,80
Opłaty za ochronę środowiska		
Zobowiązania celne	1 804,00	
Inne	6 471,22	
Z tytułu wynagrodzeń	702 542,44	624 865,92
wynagrodzenia za XII	702 542,44	624 865,92
...		
...		
Inne	5 466 953,24	7 970 026,77
Zakup Zakładu ABS	1 053 112,35	2 076 860,84
Zakup linii technologicznej - środki trwałe w budowie		2 565 920,00
Faktorling	3 979 782,96	2 825 035,47
Inne	427 852,22	502 210,46
Inne rozrachunki z pracownikami	6 205,71	
Razem	20 891 725,46	25 114 438,69

Wyszczególnienie	31.12.2017 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	1 817 590,79	1 817 590,79				
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
Inne zobowiązania finansowe	2 358 637,32	2 358 637,32				
Z tytułu dostaw i usług:	6 810 172,32	6 810 172,32				
Zaliczki otrzymane na dostawy	304 700,00	304 700,00				
Zobowiązania wekslowe						
Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 431 129,35	3 431 129,35				
Z tytułu wynagrodzeń	702 542,44	702 542,44				
Inne	5 466 953,24	5 466 953,24				
Razem	20 891 725,46	20 891 725,46	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 43: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Płatne w okresie:	Wartość nominalna minimalnych opłat		Wartość bieżąca minimalnych opłat	
	31.12.2017 r.	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.	31.12.2016 r.
do 1 roku				
od 1 roku do 3 lat				
od 3 lat do 5 lat				
powyżej 5 lat				
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)			X	X
Razem wartość bieżąca minimalnych opłat	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązania krótkoterminowe			0,00	0,00
zobowiązania długoterminowe			0,00	0,00

Grupa kapitałowa nie zawierała umów leasingu finansowego.

Nota nr 44: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	31.12.2017 r.	31.12.2016 r.
Ujemna wartość firmy		
Stan na BO:	10 541 193,13	11 036 235,18
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
-		
Zmniejszenia, w tym:	494 722,26	495 042,02
-	494 722,26	495 042,02
Stan na BZ:	10 046 470,87	10 541 193,13
Inne rozliczenia międzyokresowe		
1. Długoterminowe	8 010 588,98	8 791 840,28
a) Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytw.śr.tw.	8 010 588,98	8 791 840,28
b)		
c)		
d) Pozostałe		
2. Krótkoterminowe	812 850,27	889 132,41
a) Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytw.śr.tw.	812 850,27	831 216,10
b)		
c)		
d) Pozostałe		7 916,31
RAZEM	8 823 439,25	9 680 972,67
OGÓLEM	18 869 910,12	20 222 165,80

Nota nr 45: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostek powiązanych (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2017 r.			stan na dzień 31.12.2016 r.		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń
Pożyczki						
Kredyty	13 000 000,00	13 000 000,00	hipoteka i weksel	13 000 000,00	13 000 000,00	hipoteka i weksel
Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych						
Zobowiązania handlowe						
Pozostałe zobowiązania						
RAZEM	13 000 000,00	13 000 000,00	X	13 000 000,00	13 000 000,00	X

Nota nr 46: Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2017 r.			
	Nr umowy	Data umowy	Kwota umowy/informacja o aktywie	Zabezpieczenie
Dotyczące jednostek pozostałych				
KREDYT INWESTYCYJNY SGB	L1/11/2012	2012-03-05	1.900.000,00 ZŁ	zastaw rejestrowy, hipoteka, weksel in blanco
KREDYT INWESTYCYJNY SGB	L/6/11/2010	2010-12-10	9.600.000,00 ZŁ	zastaw rejestrowy, hipoteka, weksel in blanco
Idea Getin Leasing	96882	2012-12-05	LINIA DO DOCZYSZCZANIA DRUTU	WEKSEL IN BLANCO
Europejski Fundusz Leasingowy	55329/W/r/13	2013-03-05	SEPARATOR KORDU TEKSTYLNEGO	WEKSEL IN BLANCO NA ŻADANIE
Siemens Finance	umowa 42269	2015-04-07	ładowarka Teleskopowa Manitau	WEKSEL IN BLANCO
Idea Getin Leasing	0153845/2015/OPER/J	2015-10-22	przyczepa Huffermann	WEKSEL IN BLANCO
Idea Getin Leasing	0153844/2015/OPER/J	2015-10-22	samochód ciężarowy VOLVO FH 2011	WEKSEL IN BLANCO
Siemens Finance	45447	2015-04-07	ładowarka teleskopowa Manitou MLT 732 Premium	WEKSEL IN BLANCO
Caterpillar	0L-028333	2016-03-23	Koparka kołowa M318MH	WEKSEL IN BLANCO
Caterpillar	0L-028334	2016-03-23	Koparka kołowa M315D	WEKSEL IN BLANCO
Europejski Fundusz Leasingowy	22018/LU	2016-10-26	Kontenery sochalne 5	WEKSEL IN BLANCO
Toyota Leasing	24182016/SP	2016-11-24	samochód osobowy Toyota Avenis PZ179LU	WEKSEL IN BLANCO
Toyota Leasing	21802017/SP	2017-07-12	samochód osobowy Toyota Land Cruiser GA712AX	WEKSEL IN BLANCO
Pekao Leasing	28D0218/17	2017-03-28	Linia do recyklingu opon z linią do czyszczenia drutu	WEKSEL IN BLANCO
Pekao Leasing	280752/17	2017-10-06	samochód osobowy	WEKSEL IN BLANCO

Millenium Leasing	255485	2017-12-04	Przyczepa Huffermann Tandem TYP HTSA1877-50 Solide	WEKSEL IN BLANCO
Millenium Leasing	255489	2017-12-04	Przyczepa Huffermann Tandem TYP HTSA1877-50 Solide	WEKSEL IN BLANCO
Millenium Leasing	255490	2017-12-04	Przyczepa Huffermann Tandem TYP HTSA1877-50 Solide	WEKSEL IN BLANCO
Millenium Leasing	255491	2017-12-04	Przyczepa Huffermann Tandem TYP HTSA1877-50 Solide	WEKSEL IN BLANCO
Millenium Leasing	255467	2017-12-04	Samochód ciężarowy MAN POSEM44	WEKSEL IN BLANCO
Millenium Leasing	255469	2017-12-04	Samochód ciężarowy MAN POSEM45	WEKSEL IN BLANCO
Millenium Leasing	255471	2017-12-04	Samochód ciężarowy MAN POSEM49	WEKSEL IN BLANCO
Millenium Leasing	255474	2017-12-04	Samochód ciężarowy MAN POSEM48	WEKSEL IN BLANCO
Caterpillar	OL-028931	2017-02-23	Ładowarka kołowa CAT 926M	WEKSEL IN BLANCO
Caterpillar	OL-028932	2017-02-23	Ładowarka kołowa CAT 926M	WEKSEL IN BLANCO
PGE SA	PO.VII.NS-REJ.ZA 8012/13/701	14.01.2014	NAZIEMNY ZBIORNIK BEZCIŚNIENIOWY TITAN ECO POLSKA	Zastaw rejestrowy
PGE SA	PO.VII.NS-REJ.ZA 8013/13/701	15.01.2014	AGREGAT PRĄDOTWÓRCZY ATLAS COPCO	Zastaw rejestrowy
PGE SA	PO.VII.NS-REJ.ZA 8021/13/701	15.01.2014	ŁADOWARKA TELESKOPOWA BOBCAT A8HF12146	Zastaw rejestrowy
PGE SA	PO.VII.NS-REJ.ZA 8020/13/701	15.01.2014	ŁADOWARKA TELESKOPOWA BOBCAT A8HF12146	Zastaw rejestrowy
PGE SA	PO.VII.NS-REJ.ZA	17.01.2014	WÓZEK WIDŁOWY	Zastaw rejestrowy
PGE SA	PO.VII.NS-REJ.ZA	16.01.2014	WÓZEK WIDŁOWY	Zastaw rejestrowy
PGE SA	PO.VII.NS-REJ.ZA 8017/13/701	15.01.2014	WÓZEK WIDŁOWY HYSTERL177B25628F	Zastaw rejestrowy
PGE SA	PO.VII.NS-REJ.ZA 8016/13/701	15.01.2014	UNIWERSALNY NOŚNIK OSPRZĘTU MANTOU SDE3262104	Zastaw rejestrowy
PGE SA	PO.VII.NS-REJ.ZA 8015/13/701	14.01.2014	WÓZEK WIDŁOWY TOYOTA D284215	Zastaw rejestrowy
PGE SA	PO.VII.NS-REJ.ZA 8026/13/701	15.01.2014	CIĄGNIK RENAULT	Zastaw rejestrowy
PGE SA	PO.VII.NS-REJ.ZA	15.01.2014	CIĄGNIK RENAULT	Zastaw rejestrowy
PGE SA	PO.VII.NS-REJ.ZA 8022/13/701	15.01.2014	NACZEPA CIEŻAROWA PRO	Zastaw rejestrowy
PGE SA	PO.VII.NS-REJ.ZA 8023/13/701	15.01.2014	NACZEPA CIEŻAROWA PRO	Zastaw rejestrowy
PGE SA	PO.VII.NS-REJ.ZA 8024/13/701	16.01.2014	NACZEPA CIEŻAROWA PRO	Zastaw rejestrowy
PGE SA	PO.VII.NS-REJ.ZA 8025/13/701	16.01.2014	NACZEPA CIEŻAROWA PRO	Zastaw rejestrowy
PGE SA	PO.IV.NS-REJ.ZA	15.01.2014	SKODA SAM OSOB	Zastaw rejestrowy
PGE SA	PO.VII.NS-REJ.ZA 8010/13/701	15.01.2014	HYUNDAI SAM OSOB	Zastaw rejestrowy
PGE SA	PO.VII.NS-REJ.ZA 8029/13/701	15.01.2014	LINIA TECH ELDAN DO PRO OPON	Zastaw rejestrowy
PGE SA	PO.VII.NS-REJ.ZA 8014/13/701	15.01.2014	WÓZEK WIDŁOWY TOYOTA	Zastaw rejestrowy
PGE SA	PO.VII.NS-REJ.ZA	15.01.2014	STRZEPIARKA ELDAN	Zastaw rejestrowy
PGE SA	PO.VII.NS-REJ.ZA 8011/13/701	14.01.2014	STRZEPIARKA ELDAN	Zastaw rejestrowy

Nota nr 47: Wykaz składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianymi według wartości godziwej:

1) Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej (w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku) oraz skutki przeszacowań każdej kategorii składników aktywów:

Wyszczególnienie	wartość godziwa wykazana w bilansie	istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku	Skutki przeszacowania zaliczone do		
			przychodów finansowych	kosztów finansowych	kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny
Inwestycja w nieruchomości w Gryficach	2 602 000,00	wartość oszacowana przez rzeczoznawcę maj.	2 062 136,91		
Razem	2 602 000,00		2 062 136,91	0,00	0,00

2) Tabela zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny z tytułu wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
1. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu z tytułu wyceny aktywów	
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00
-	
-	
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00
-	
-	
-	
1.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu z tytułu wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi	0,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 48: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów wykazanych w skonsolidowanym rachunku zysków i strat w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się do siebie z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczeń usług

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	44 766 969,48	36 790 029,66
- Sprzedaż usług	16 330 410,11	12 663 444,32
- Sprzedaż usług		
- sprzedaż produktów	28 436 559,37	24 106 585,33
- Sprzedaż produkcji		
-		
-		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	1 707 685,27	1 924 993,86
- ze sprzedaży towarów		
- ze sprzedaży materiałów	1 707 685,27	1 924 993,86
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
- sprzedaż produktów		
- sprzedaż usług		
- sprzedaż towarów		
- sprzedaż materiałów		
RAZEM	46 474 654,75	38 715 023,51

Struktura terytorialna	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	44 766 969,48	36 790 029,66
Kraj	34 432 783,66	29 251 415,96
Eksport	10 334 185,82	7 538 613,62
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	1 707 685,27	1 924 993,86
Kraj	1 606 660,03	1 883 878,21
Eksport	102 025,24	41 115,65
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
RAZEM	46 474 654,75	38 715 023,44

Nota nr 49: Przychody zrealizowane z kontraktów długoterminowych rozliczanych zgodnie z Krajowym Standardem Rachunkowości nr 3

Wyszczególnienie	Przychody ustalone wg zasad KSR 3	Koszty ustalone wg zasad KSR 3	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty ujęta w RZIS	Kwota sum zatrzymanych
01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.						
Umowy o usługi budowlane ogółem						
w tym umowy niezakończone łącznie:						
w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego						
01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.						
Umowy o usługi budowlane ogółem						
w tym umowy niezakończone łącznie:						
w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego						

Kwota kosztów, których pokrycie przez Zleceniobiorców na koniec okresu nie jest prawdopodobne wynosi:

0,00

Spółki nie realizują kontraktów długoterminowych rozliczanych zgodnie z KSR nr 3.

Nota nr 50: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Koszty według rodzaju	39 448 340,53	35 591 203,12
amortyzacja	4 266 822,03	4 052 359,43
zuzycie materiałów i energii	14 185 450,78	13 914 635,17
usługi obce	7 702 085,43	5 043 179,95
podatki i opłaty	781 943,04	622 127,05
wynagrodzenia	9 728 471,89	8 788 583,63
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	1 775 179,45	1 603 301,77
pozostałe koszty rodzajowe	741 363,25	771 313,03
wartość sprzedanych towarów i materiałów	267 024,66	795 723,09
Koszty według rodzaju razem	39 448 340,53	35 591 203,12
Zmiana stanu zapasów, produktów i różniczeń międzyokresowych		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)		
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)		
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	39 448 340,53	35 591 203,12

Nota nr 51: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	27 120,69	249 768,55
-zbycie niefinansowych aktywów trwałych	27 120,69	249 768,55
-		
-		
II. Dotacje	784 626,87	847 888,51
- Dotacja NFOŚiGW 2009	187 209,51	203 411,27
- Dotacja NFOŚiGW 2010	399 800,98	446 960,86
- Dotacja UJ	3 879,96	3 879,96
- Ulga w podatku dochodowym z tyt. Nakładó	193 636,42	193 636,42
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	€33 738,71
- cofnięcie odpisu aktualizującego magazyn w Przysieacie		604 981,80
- aktualizacja wartości nieruchomości w Gryficach		88 756,91
III. Inne przychody operacyjne	640 951,57	767 672,71
- Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	67 948,60	51 855,35
- Darowizny		
- Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności	68 249,34	
- Rozwiązana rezerwa na przewidywane straty		
- Ulga z tyt. nakładów w SSE		
- Przychody refakturowane		7 920,39
- Ujemna wartość firmy	494 722,26	495 042,02
- Inne	10 030,37	202 854,95
RAZEM	1 452 639,13	2 549 068,48

Nota nr 52: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
-		
-		
-		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	268 569,64	393 365,90
- Odpisy aktualizujące należności	268 569,64	393 365,90
-		
-		
III. Inne koszty operacyjne	790 967,07	356 757,46
- Poniesione kary, grzywny, szkody, koszty sądowe	274 222,47	
- Koszty lat ubiegłych		
- Kwoty episcane		
- Zaniechanie inwestycji		
- Rezerwy	307 822,11	24 713,29
- Koszty operacyjne NKUP	39 145,60	56 793,42
- Pozostałe		261 715,53
- koszty refakturowane	118 938,79	7 535,22
- Inne koszty operacyjne	50 638,10	
-		
-		
Pozostałe	1 059 536,71	744 123,36

Nota nr 53: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych	0,00	0,00
II. Odsetki:	22,74	518,11
	22,74	518,11
<i>w tym od jednostek powiązanych</i>		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:	0,00	0,00
<i>w tym od jednostek powiązanych</i>		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych:	0,00	0,00

V. Inne:	0,00	117,98
		117,98
RAZEM	22,74	636,09

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne Instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne					0,00
Pozostałe aktywa	22,74				22,74
RAZEM	22,74	0,00	0,00	0,00	22,74

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne Instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne					0,00
Pozostałe aktywa	518,11				518,11
RAZEM	518,11	0,00	0,00	0,00	518,11

Nota nr 54: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I. Odsetki	1 404 101,04	1 257 205,14
- od kredytów i pożyczek	482 095,99	553 998,37
- dla kontrahentów	625 271,92	586 732,92
- budżetowe	19 227,75	116 473,85
- leasing	277 505,98	
<i>w tym dla jednostek powiązanych</i>		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
<i>w tym w jednostkach powiązanych</i>		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	415 004,57	629 071,10
Oplata prolongacyjna ZUS	40 789,00	11 034,00
Oplaty faktoringowe	236 433,30	391 378,12
Różnice kursowe i inne	137 782,27	126 658,98
RAZEM	1 819 105,61	1 786 276,24

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	22,74				22,74
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa					0,00
RAZEM	22,74	0,00	0,00	0,00	22,74

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2016 r. - 01.01.2016 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	538 226,68				538 226,68
Długoterminowe zobowiązania finansowe	865 874,36				865 874,36
Pozostałe pasywa					0,00
RAZEM	1 404 101,04	0,00	0,00	0,00	1 404 101,04

Nota nr 55: Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	wartość	pozycja RZIS	charakter pozycji
Rodzaj przychodu:	0,00		
Rodzaj kosztu:	0,00		

Nota nr 56: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Przychody bilansowe	47 395 216,21	41 663 495,28
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania		
1. Zapłacone odsetki od pożyczki Grupa Recykł	77 627,50	
2.		
3.		
4.		
5.		
Razem	77 627,50	0,00
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania		
1. Aktualizacja wartości inwestycji		
2. Aktualizacja magazynu w Przysiecu		604 981,80
3. Aktualizacja zaliczki Polcooper		73 389,14
4. Dotacje	784 626,87	847 888,51
5. Aktualizacja wartości nieruchomości w Gryficach		88 756,81
6. Przychody niestanowiące	76 056,36	24 806,06
7. Rachunkowy zysk ze zbycia aktywów niefinansowych		22 166,27
8. Odsetki niezapłacone od pożyczek	17 866,58	56 004,68
9. Ujemna wartość firmy	494 722,26	495 042,02
10. Inne		
Razem	1 373 272,07	2 213 135,39
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU	46 099 571,64	39 450 359,89
Koszty bilansowe	42 690 338,1	38 484 957,9
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów		
1. Amortyzacja bilansowa Ś.T.	4 263 093,03	4 039 446,91
2. Lista płac za grudzień poprzedniego roku	775 350,53	750 002,69
3. Lista zleceń za grudzień poprzedniego roku	7 928,92	9 532,06
4. Lista płac za grudzień poprzedniego roku - ryczałt za noclegi	1 125,00	1 534,90
5. Lista płac za grudzień poprzedniego roku - ubezp.dodatkowe	776,10	736,80
6. Lista płac za grudzień poprzedniego roku - prania	638,00	620,00
7. Lista płac za grudzień poprzedniego roku - delegacje	3 285,00	3 450,00
8. Lista płac za grudzień poprzedniego roku - delegacje		90,00
9. Lista z poprzedniego roku - nagrody jubileuszowe	39 840,90	47 589,83
10. ZUS - koszt pracodawcy niezapłacony	305 300,04	459 681,37
11. Aktualizacja należności	268 569,64	403 647,97
12. Koszty NKUP zespołu 4	35 519,54	51 081,76
13. Odsetki budżetowe	15 782,84	116 461,85
14. Odsetki niezapłacone	51 146,33	6 375,63
15. Odsetki od pożyczek - leżące	17 866,58	56 004,68
16. Odsetki niezapłacone	0,00	1 541,67
17. Różnice kursowe bilansowe	0,00	52 527,48
18. Pozostałe koszty NKUP	553 381,66	79 596,53
19. Koszty energii dotyczące ubiegłego roku	0,00	111 174,70
20. Faktury niezapłacone - 30 dni	0,00	5 059,40
21. Odsetki niezapłacone SGB	73 568,76	1 380,00
22. PFRON	0,00	13 571,00
23. Inne koszty NKUP	77 991,87	137 210,32
24. Składka członkowska SEG	2 600,04	2 600,00
25. Niezapłacone opłaty	2 183,00	59,00
26. Amortyzacja wartości firmy	363 355,22	363 355,22
Razem	6 859 303,00	6 713 331,77
Inne korekty kosztów podatkowych		
1. Usługi leasingowe	3 437 282,00	2 281 120,22
2. Amortyzacja podatkowa Ś.T.	1 070 558,52	1 085 104,57
3. Wynagrodzenia 12/2015	765 965,95	660 283,18
4. ZUS - koszt pracodawcy zapłacony w 2016 a zarachowany w latach wcześniejszych	779 124,14	992 891,94
5. Rzwiazanie aktualizacji (nieściągalna) Unisport		20 447,96
6. Faktury zapłacone 30 dni	327 526,69	1 689 135,79
7. Odsetki SGB zapłacone w r. bieżącym, zarachowane w poprzednim	1 670,06	46 572,92
8. Odsetki zapłacone w r. 2016 a zarachowane w latach wcześniejszych	52 160,42	175 084,37
9. Odsetki od pożyczki Reco-Trans zapłacone	111 082,49	
10. Różnice kursowe bilansowe (persaldo)	108 641,53	
11. Wypłacone nagrody jubileuszowe	28 977,28	
12. Zapłacone opłaty	59,00	
13.		
Razem	6 683 048,08	6 960 640,95
RAZEM KOSZTY PODATKOWE	42 514 083,18	38 732 267,08
Zmniejszenia podstawy opodatkowania		
1. Rozliczenie straty z 2012 roku	236 868,93	
2. Rozliczenie straty z 2013 roku	300 532,45	
3. Rozliczenie straty z 2014 roku	144 416,39	
4. Rozliczenie straty z 2015 roku		
5. Rozliczenie straty z 2016 roku	155 403,20	
6. Darowizna	15 000,00	

7.	Dochody zwolnione SSE	1 651 080,23	
	Razem	2 503 303,20	0,00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych		1 082 785,00	718 093,00
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych		0,19	0,19
Podatek dochodowy (zobowiązanie)		205 729,00	136 438,00
Podatek odroczony i inne, w tym:		1 142 957,00	481 939,00
1.	Przypis podatkowy		
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	583 576,00	12 536,00
3.	Rezerwy na podatek odroczony	559 281,00	469 403,00
RAZEM PODATEK DOCHODOWY		1 348 586,00	618 377,00
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:		0,00	0,00
1.			

2.			
3.			

Nota nr 57: Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
Działalność zaniechana			
1			0,00
2			0,00
3			0,00
Działalność przewidziana do zaniechania			
1			0,00
2			0,00
3			0,00

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

Nota nr 58: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
1 Zysk/strata mniejszości	0,00	0,00
zyski mniejszości		
straty mniejszości		
2 Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
zyski z wyceny MPW		
straty z wyceny MPW		
3 Amortyzacja	4 266 822,03	4 052 359,43
amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych		
amortyzacja środków trwałych	4 266 822,03	4 052 359,43
4 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	844 743,94	313 336,00
odsetki zapłacone od leasingu	277 505,98	235 188,26
odsetki zapłacone od kredytów	495 480,33	83 338,29
odsetki otrzymane		
odsetki od dłużnych papierów wartościowych		
odsetki budżetowe		
dywidendy otrzymane	-416 765,01	
odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	17 866,58	-56 004,30
odsetki naliczone od kredytów i pożyczek	25 228,48	38 813,75
odsetki niezapłacone		
kompensata	4 028,79	
korekta konsolidacyjna	441 398,79	
5 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	-27 120,69	-185 073,82
przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych		
wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych		
przychody ze sprzedaży środków trwałych	-7 074 221,28	-150 000,00
wartość netto sprzedanych środków trwałych	7 047 100,57	55 283,09
Koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych		
aktualizacja wartości aktywów trwałych		-90 356,91
aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych		
6 Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	872 898,28	-232 714,70
zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	872 898,28	-232 714,70
7 Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	2 029 547,65	-32 445,35
zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	2 029 547,65	178 936,75
przesunięcia do/ze środków trwałych		
korekta konsolidacyjna		-211 382,10
8 Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	-5 108 682,01	-1 480 453,69
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-4 243 500,87	-948 093,46
zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	-5 615,16	-5 615,16
korekta o dopłaty do kapitału		
korekta o kompensatę	-774 699,16	-150 000,00
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		
korekta konsolidacyjna	-84 866,82	-378 745,07
9 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	-710 262,35	2 350 170,34
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	159 300,95	2 188 623,01
korekta o zmianę stanu zobowiązań inwestycyjnych	-5 430 229,94	-1 914 506,62
korekta z zmianę stanu zobowiązań z tytułu leasingu	3 589 688,49	1 223 360,34
Odsetki od kompensaty	770 670,37	150 000,00
korekta o kompensatę pożyczki z należnościami	115 470,96	
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych		
korekta konsolidacyjna	84 866,82	702 693,61
10 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	-948 730,09	-1 518 878,18
zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	506 852,88	-80 327,78
zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-103 327,29	57 574,64
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	-1 352 255,88	-1 496 123,04
11 Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00	0,00
otrzymane darowizna		
Dotacje otrzymane rozliczone w całości przez wynik		
inne korekty z działalności operacyjnej		

INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GODPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE

Nota nr 59: Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie skonsolidowanym w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Grupy Kapitałowej

NIE DOTYCZY

INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH ZAWARTYCH PRZEZ GRUPĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 60: Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostki Grupy Kapitałowej na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi (wraz z ich kwotami, charakterem transakcji)

1) Z jednostkami powiązanymi

NIE DOTYCZY

2) Przez osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administracyjnego jednostki lub jednostki z nią powiązanej

NIE DOTYCZY

3) Przez osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do której z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administracyjnego jednostki lub jednostki z nią powiązanej

NIE DOTYCZY

4) Przez jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub Inną Jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w pkt 2 i 3

NIE DOTYCZY

5) Przez jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

NIE DOTYCZY

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 61: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe wraz z przeciętną liczbą

Grupy zawodowe	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
1 Pracownicy produkcyjni	142,00	131,00
2 Pracownicy nieprodukcyjni	40,00	125,00
Razem	182,00	256,00

Nota nr 62: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.

Wyszczególnienie	Organy zarządzające	Organy administrujące	Organy nadzorujące	Razem
01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.				
1 wynagrodzenia	963 480,74			963 480,74
2 wynagrodzenia z zysku				0,00
3 emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
4 zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
Razem	963 480,74	0,00	0,00	
01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.				
1 wynagrodzenia	827 021,00			827 021,00
2 wynagrodzenia z zysku				0,00
3 emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
4 zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
Razem	827 021,00	0,00	0,00	

POŻYCZKI I INNE ŚWIADCZENIA DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, ADMINISTRUJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKĘ HANDLOWĄ

Nota nr 63: Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2016 r.	zwiększenia w okresie	spłaty	umorzenie	stan na dzień 31.12.2017 r.
Zaliczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Inne świadczenia o podobnym charakterze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Zaciągnięte zobowiązania tytułem gwarancji i poręczeń w imieniu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
członków organów zarządzających					0,00
członków organów administrujących					0,00
członków organów nadzorujących					0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główne warunki, na jakich zostały udzielone powyższe świadczenia:

Lp.	Rodzaj świadczenia	oprocentowanie	termin spłaty	zabezpieczenia
1				
2				
3				
4				
5				

Nie dotyczy

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIENEGO DO BADANIA

Nota nr 64: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
1 Obowiązkowe badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej	34 500,00	34 500,00
2 inne usługi poświadczające		
3 Usługi doradztwa podatkowego		
4 Pozostałe usługi		
Razem	34 500,00	34 500,00

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

Nota nr 65: Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Wyszczególnienie	Wpływy na sumę bilansową	Wpływy na wynik lat poprzednich
1	0,00	0,00
2		
3		

4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			

Nie dotyczy

Nota nr 66: informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym roku obrotowego albo informacje o znaczących błędach dotyczących lat ubiegłych ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

	Wyszczególnienie	Wpływy na sumę bilansową	Wpływy na wynik lat poprzednich
1		0,00	0,00
2			
3			
4			
5			

Nota nr 67: informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

	Wyszczególnienie	Wpływ na sytuację majątkową	Wpływ na sytuację finansową	Wpływy na wynik finansowy
1				
2				
3				
4				
5				

Nie dotyczy

INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Nota nr 68: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wyszczególnienia	Wpływy na sumę bilansową	Wpływy na wynik lat poprzednich	Wpływ na wynik roku bieżącego
1	0,00	0,00	0,00
2			
3			
4			
5			

Nie było zmian zasad (polityki) rachunkowości mających wpływ na sytuację majątkową, finansową bądź wynik finansowy

Nota nr 69: Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze skonsolidowanym sprawozdaniem za rok obrotowy

Pozycja sprawozdawcza	Wartość w roku poprzedzającym	Wartość po doprowadzeniu do porównywalności
1	0,00	0,00
2		
3		
4		
5		

Nie dotyczy

INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPODARSTWA

Nota nr 70: Informacje dodatkowe do skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w którym nastąpiło połączenie

1) Połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- nazwa (firma), opis przedmiotu działalności spółki przejętej;
- liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia;
- cena przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości i opis zasad jej amortyzacji;

2) Połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru;
- liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia;
- przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia;

NIE DOTYCZY

INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nota nr 71: Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

- nazwa, zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia
- procentowy udział we wspólnym przedsięwzięciu
- wspólnie kontrolowane rzeczowe składniki aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych
- zobowiązania własne zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia
- zobowiązania wspólnie zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia
- przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia i koszty z nimi związane
- zobowiązania warunkowe i inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia

NIE DOTYCZY

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKI POWIĄZANYMI

Nota nr 72: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanyimi

Wyszczególnienie	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	31.12.2017 r.		01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	
1				
2				
3				
4				
5				

Na potrzeby niniejszego sprawozdania transakcje z podmiotami powiązanymi zostały wyeliminowane.

Nota nr 73: Informacje o nazwie, adresie oraz siedzible jednostek wraz z podaniem formy prawnej, w których jednostki powiązane są wspólnikami ponoszącymi nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Lp.	Nazwa	Adres siedziby zarządu lub siedziby statutowe jednostki	Forma prawna

NIE DOTYCZY

Nota nr 74: Informacje o nazwie i siedzible jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi Grupa

Nazwa spółki: Grupa Recykli S.A.
Siedziba: Śrem, ul. Letnia 3
Miejsce publikacji sprawozdania: ASO NewConnect

Nota nr 75: Informacje o nazwie i siedzible jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi Grupa jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa wyżej

Nazwa spółki:
Siedziba:
Miejsce publikacji sprawozdania:

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 76: Zbycie akcji własnych

Stosownie do dyspozycji art. 36a, ust. 1 (ustawy o rachunkowości)

W razie zbycia akcji własnych, dodatnią różnicę między ceną sprzedaży, pomniejszoną o koszty sprzedaży, a ich ceną nabycia, należy odnieść na kapitał zapasowy. Ujemną różnicę należy ująć jako zmniejszenie kapitału zapasowego, a pozostałą część ujemnej różnicy, przewyższającą kapitał zapasowy, jako stratę z lat ubiegłych i opisać w informacji dodatkowej w sprawozdaniu finansowym za rok, w którym nastąpiła sprzedaż.

Nota nr 77: Umorzenie akcji własnych

Stosownie do dyspozycji art. 36a, ust. 2 (ustawy o rachunkowości) W przypadku umorzenia akcji własnych, dodatnią różnicę między ich wartością nominalną a ceną nabycia należy odnieść na kapitał zapasowy. Ujemną różnicę należy ująć jako zmniejszenie kapitału zapasowego, a pozostałą część ujemnej różnicy, przewyższającą kapitał zapasowy, jako stratę z lat ubiegłych i opisać w informacji dodatkowej w sprawozdaniu finansowym za rok, w którym nastąpiło obrózenie kapitału zakładowego.

Nota nr 78: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Zdaniem Zarządu nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

Nota nr 79: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej

Wszystkie istotne informacje zostały wykazane w niniejszym sprawozdaniu finansowym.

Nota nr 80: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Pozycja sprawozdawcza	Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
1 Środki trwałe w budowie	EUR	4,1709	251/A/NBP/2017	29.12.2017
2 Należności krótkoterminowe z tyt. dostaw do 12 m-cy	EUR	4,1709	251/A/NBP/2017	29.12.2017
3 Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	EUR	4,1709	251/A/NBP/2017	29.12.2017
4 Zobowiązania krótkoterminowe z tyt. dostaw do 12 m-cy	EUR	4,1709	251/A/NBP/2017	29.12.2017
5 Inne zobowiązania finansowe - krótkoterminowe	EUR	4,1709	251/A/NBP/2017	29.12.2017

Nota nr 81: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (Ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Pożyczki udzielone i należności własne			
- Recykl O.O. S.A.	pożyczka udzielona Pani A. Jasiewicz	27 020,33	termin spłaty 31.12.2018
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Środki pieniężne	środki pieniężne do własnej dyspozycji	509 067,55	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym			
- kredyty, w tym:			
- Recykl O.O. S.A.	- kredyt długoterminowy 7.321.862,18 - kredyt krótkoterminowy 466.514,63	7 788 376,81	- kredyt długoterminowy termin spłaty 28.11.2025 - kredyt krótkoterminowy do spłaty w roku 2018
- Reco-Trans Sp.z o.o	debet w rachunku bieżącym	4 162,18	do spłaty w roku 2018
- Grupa Recykl S.A.	debet w rachunku bieżącym	4 478,07	do spłaty w roku 2018
- pożyczki	- pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu 2.982.786,00 - pożyczka z Caterpillar Financial Services Poland 30.044,55	3 022 810,55	- pożyczka z WFOŚiGW termin spłaty 22.03.2032 - pożyczka z CFSP termin spłaty 15.04.2018
- zobowiązania leasingowe	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego rozliczanego jak leasing finansowy	9 767 636,59	- zobowiązania o terminie wymagalności do roku - 2.356.637,32 zł - zobowiązania o terminie wymagalności powyżej roku - 7.412.999,27 Zobowiązanię w bilansie wykazywane są jako inne zobowiązania finansowe długoterminowe lub krótkoterminowe
- zobowiązania wekslowe			
- pozostałe			

NIE DOTYCZY

Nota nr 82: Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

NIE DOTYCZY

Nota nr 83: Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Bilans otwarcia		
Skutki przeliczania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży:	0,00	0,00
- zyski lub straty z okresowej wyceny		
- kwoty przeliczania odpisane w razie trwałej utraty wartości		
- zyski lub straty z wyceny ustalone na dzień przekwalifikowania aktywów do kategorii dostępnych do sprzedaży		
- kwoty rozliczone w przypadku zabezpieczania wartości godziwej oprocentowanego instrumentu finansowego		
- kwoty rozliczone w przypadku przekwalifikowania aktywów do kategorii utrzymywanych do terminu wymagalności		
- kwoty odpisane na dzień wyłączenia z ksiąg rachunkowych		
Okresowa wycena pozycji zabezpieczanych oraz instrumentów zabezpieczających w związku z zabezpieczeniem:	0,00	0,00
- zmian w przepływach pieniężnych		
- udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych		
Ustalenie, przeliczanie i odpisanie rezerw oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
Bilans zamknięcia	0,00	0,00

NIE DOTYCZY

Nota nr 84: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Rodzaje instrumentów finansowych	Wartość bilansowa	Wcześniej przypadający termin wykupu lub przeznaczenia wartości	Efektywna stopa procentowa	Rodzaj ryzyka

NIE DOTYCZY

Nota nr 85: Informacje na temat ryzyka kredytowego

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty. Spółka nie wymaga zabezpieczenia majątkowego od swoich klientów w stosunku do aktywów finansowych.

Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego. Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego, również pochodnych instrumentów finansowych, przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe.

Nota nr 86: Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych

Grupa Recyki S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Odwrócenie uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących	0,00	0,00
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		
Pożyczki udzielone i należności własne		
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		
Utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości	0,00	0,00
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		
Pożyczki udzielone i należności własne		
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		

Nota nr 87: Brak możliwości ustalenia wartości godziwej
NIE DOTYCZY

Nota nr 88: Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych
NIE DOTYCZY

Nota nr 89: Transakcje, w wyniku których aktywa finansowe przekształcone zostały w papiery wartościowe lub umowy odkupu
NIE DOTYCZY

Miejsowość: Śrem
Data: 25 maja 2018 r.

Roman Stachowiak
Prezes Zarządu

Maciej Jasiewicz
Wiceprezes Zarządu

Zbigniew Fleśzar
Członek Zarządu

GRUPA RECYKL S.A. (4)
ul. Letnia 3, 63-100 Śrem
tel. 61 28 106 11, fax 61 28 282 49
NIP 7781472682 REGON 301473369
KRS 0000359357

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg

Krzysztof Łukaszewski

4. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ
GRUPA RECYKL S.A.
W OKRESIE 01.01.2017 – 31.12.2017

GRUPA RECYKL S.A.
Prezes Zarządu


Roman Stachowiak

GRUPA RECYKL S.A.
Wiceprezes Zarządu


Maciej Jasiewicz

GRUPA RECYKL S.A.
Członek Zarządu


Zbigniew Fleszar

GRUPA RECYKL S.A. (4)
ul. Letnia 3, 63-100 Śrem
tel. 61 28 106 11, fax 61 28 282 49
NIP 7781472882 REGON 301473389
KRS 0000369357


25 maja 2018

A. Stan prawny i władze Spółki dominującej Grupy Kapitałowej

Pełna nazwa: Grupa Recykl Spółka Akcyjna

Adres siedziby: 63-100 Śrem, ul. Letnia 3,

Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 21.06.2010 r. pod numerem KRS 0000359357.

Spółka powstała: 02.06.2010 r.

Przedmiot działalności Spółki:

- 1) Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych – PKD 70.10.Z,
- 2) Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania – PKD 70.22.Z,
- 3) Działalność rachunkowo – księgową; doradztwo podatkowe – PKD 69.20.Z,
- 4) Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana – PKD 63.99.Z,
- 5) Działalność agentów zajmujących się sprzedażą towarów różnego rodzaju – PKD 46.19.Z

Władze Spółki:

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego w skład Zarządu wchodzi:

- ROMAN STACHOWIAK – PREZES ZARZĄDU,
- MACIEJ JASIEWICZ – VICE PREZES ZARZĄDU,
- ZBIGNIEW FLESZAR – CZŁONEK ZARZĄDU

W okresie, który sprawozdanie obejmuje w skład Zarządu wchodzi:

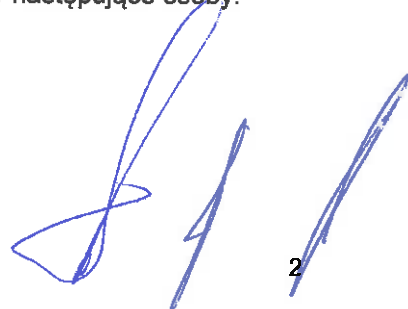
- Roman Stachowiak – Prezes Zarządu przez cały 2017 rok,
- Maciej Jasiewicz - V-ce Prezes Zarządu przez cały 2017 rok,
- Zbigniew Fleszar – Członek Zarządu przez cały 2017 rok.

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego Członkami Rady Nadzorczej spółki są:

1. Andrzej Kowal Przewodniczący Rady Nadzorczej – od 9.05.2017 r.
2. Piotr Gamoń Vice Przewodniczący Rady Nadzorczej,
3. Lesław Puczniewski Członek Rady Nadzorczej,
4. Robert Łaziński Członek Rady Nadzorczej,
5. Konrad Kubiak Sekretarz Rady Nadzorczej,

W okresie, który sprawozdanie obejmuje w skład Rady Nadzorczej wchodziły następujące osoby:

1. Paweł Pyzik do dnia 24.03.2017 roku,
2. Andrzej Kowal od dnia 9.05.2017 roku,
3. Robert Łaziński przez cały 2017 rok,
4. Piotr Gamoń przez cały 2017 rok,



5. Konrad Kubiak przez cały rok 2017 rok,
6. Lesław Puczniewski przez cały 2017 rok,

B. Charakterystyka działalności Grupy Kapitałowej (produkty, rynek, umowy)

- I. **Informacje o podstawowych produktach i/lub usługach wraz z ich określeniem wartościowym i ilościowym oraz udziałem poszczególnych produktów i usług (jeżeli są istotne) albo ich grup, a także zmianach w tym zakresie w danym roku obrotowym**

Podstawowe segmenty działalności Grupy Kapitałowej :

Grupa Recykl S.A. została zawiązana na czas nieoznaczony dnia 2 czerwca 2010 roku. Spółka powstała w celu zbudowania grupy kapitałowej Spółek prowadzących działalność w zakresie gospodarowania odpadami poużytkowymi, jakimi są zużyte opony. Spółki Grupy prowadzą zbiorczą działalność w zakresie zbierania zużytych opon, wytwarzają granulację gumową wykorzystywaną w wielu dziedzinach gospodarki, a także oferują usługi recyklingu i odzysku zużytych opon oraz w imieniu producentów i importerów opon prowadzą rozliczenia z tytułu opłaty produktowej. Utworzenie Grupy pozwoliło na wykorzystanie synergii prowadzonej działalności, określenie wspólnej strategii rozwoju oraz pozwoliło na przygotowanie Spółki do realizacji planów pozyskania finansowania dla inwestycji poprzez prywatną ofertę akcji i ich wprowadzenie do obrotu na alternatywnym systemie obrotu NewConnect.

Grupa RECYKL S.A. jest spółką dominującą Grupy Kapitałowej, którą tworzą spółki:

- 1) RECYKL Organizacja Odzysku S.A.,
- 2) Reco-Trans Sp. z o.o.,
- 3) Rekoplast Sp. z o.o. – spółka ta nie prowadziła w 2017 r. działalności operacyjnej.

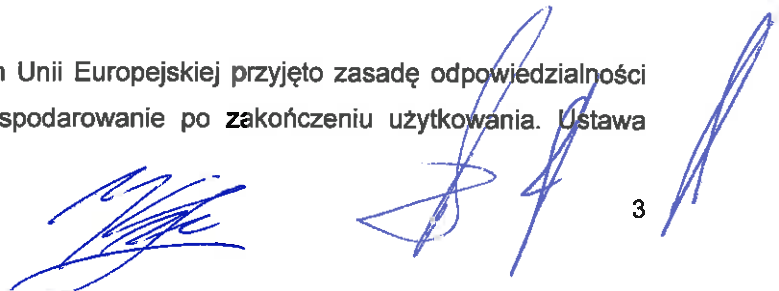
Profil spółek z Grupy Kapitałowej obejmuje prowadzenie działalności w zakresie gospodarowania odpadami poużytkowymi, jakimi są zużyte opony.

Rynek zużytych opon

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

Polska jest jednym z większych rynków motoryzacyjnych w Europie, a tym samym należy do czołówek krajów, w których zużywa się duże ilości opon. Nie mogą być one składowane na składowiskach, zarówno w postaci całych opon jak i w formie rozdrobnionej.

W Polsce podobnie jak w wielu innych krajach Unii Europejskiej przyjęto zasadę odpowiedzialności producentów i importerów opon za ich zagospodarowanie po zakończeniu użytkowania. Ustawa



o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej i opłacie depozytowej, nakłada na producentów i importerów opon obowiązek zapewnienia określonych poziomów odzysku i recyklingu odpadów poużytkowych. W latach 2008 -2017 wymagany poziom odzysku wynosi 75% masy wprowadzonych na rynek krajowy opon, przy czym z tych 75% minimum 15% powinno zostać poddane recyklingowi, a pozostałe 60% może być poddane innej formie odzysku.

W Polsce co roku powstaje około 220 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 w okresie rocznym opon.

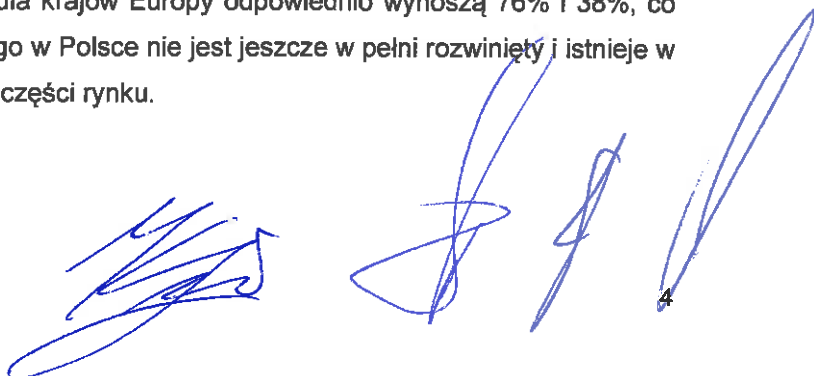
Nałożony obowiązek może być realizowany samodzielnie przez producentów i importerów opon lub za pośrednictwem organizacji odzysku. Nie zrealizowanie nałożonego na importerów i producentów obowiązku odzysku i recyklingu zużytych opon, powoduje konieczność wniesienia opłaty produktowej obliczonej jako iloczyn różnicy pomiędzy wymaganym, a osiągniętym poziomem odzysku i recyklingu oraz stawki opłaty produktowej ustalonej na dany rok przez Ministra Środowiska. Przykładowo wysokość tej opłaty na 2017 r. dla nowych opon pneumatycznych z gumy stosowanych w samochodach osobowych wynosi 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 50% 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 i firmami recyklingowymi. 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.

Z danych z ostatnich lat wynika, że w Polsce odzyskowi poddaje się około 82% zużytych opon z czego 25% było poddane recyklingowi materiałowemu a pozostała ilość podlegała odzyskowi energetycznemu. Z kolei średnie wskaźniki dla krajów Europy odpowiednio wynoszą 76% i 38%, co wskazuje, że obszar recyklingu materiałowego w Polsce nie jest jeszcze w pełni rozwinięty i istnieje w przyszłości możliwość zagospodarowania tej części rynku.



Odzysk energetyczny polega 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 z Cementownią Góraždze, z Cementownią Chełm, z Cementownią Nowiny, z Cementownią Odra oraz z Cementowniami z Grupy Lafarge.

W Polsce jedyną metodą stosowaną dla potrzeb recyklingu materiałowego jest mechaniczna metoda rozdrabniania w temperaturze otoczenia. Recykling materiałowy wymaga odzyskania z opon składników, które posłużyły do ich produkcji. W pierwszej fazie należy więc opony pociąć i rozdrobnić. W mechanicznym procesie rozdrabniania uzyskuje się różnej wielkości cząsteczki gumy: pył gumowy, miąż 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.

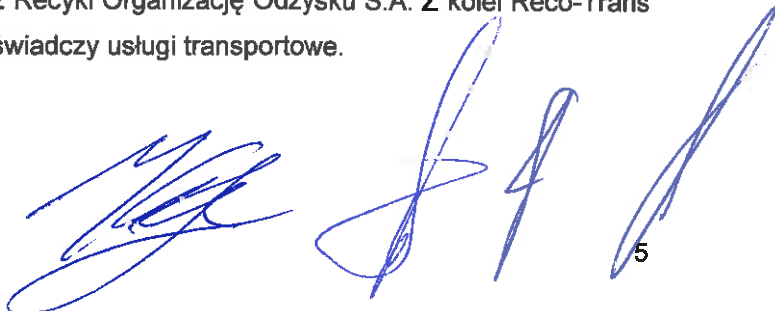
Obecnie w kraju funkcjonują cztery duże podmioty wytwarzające granulaty gumowe ze zużytych opon, w tym Grupa Kapitałowa oraz kilka mniejszych podmiotów.

Podstawowe produkty i usługi oferowane przez Spółki z Grupy Kapitałowej.

Grupa Kapitałowa osiąga przychody ze sprzedaży w pięciu podstawowych obszarach:

- sprzedaż produktów z przerobu opon – przychody w 2017 r. na poziomie 27,3 mln zł. co stanowi 59,5% przychodów ogółem
- wykonanie usługi odzysku i recyklingu opon – przychody w 2017 r. na poziomie 6,7 mln zł. co stanowi 14,6% przychodów ogółem,
- prowadzenie zbiórki opon na zlecenie, - przychody w 2017 r. na poziomie 3,5 mln zł. co stanowi 7,6% przychodów ogółem
- usługi transportowe – przychody w 2017 r. na poziomie 1,9 mln zł. co stanowi 4,1% przychodów ogółem
- sprzedaż towarów i materiałów – przychody w 2017 r. na poziomie 1,7 mln zł. co stanowi 3,7% przychodów ogółem
- pozostała sprzedaż - przychody w 2017 r. na poziomie 4,8 mln zł. co stanowi 10,5% przychodów ogółem

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



5

Sprzedaż produktów z przerobu opon

Najważniejszymi produktami finalnymi przerobu zużytych opon są:

- granulaty gumowy stosowany do współspalania w przemyśle cementowym o średnim uziarnieniu od 20 do 50 mm (tzw. chips) – sprzedaż w 2017 r. wyniosła 40 665 t.
- czysty granulaty gumowy pozbawiony wszelkich zanieczyszczeń o uziarnieniu od 1,0 do 8,0 mm wykorzystywany przy budowie obiektów sportowych i produkcji wyrobów gotowych – sprzedaż w 2017 r. wyniosła 21 244 t.
- złom stalowy, jako wsad do pieców hutniczych – sprzedaż w 2017 r. wyniosła 10 196 t.

Granulaty 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.

Granulaty gumowy pozbawiony zanieczyszczeń wytwarzany przez Grupę Kapitałową wykorzystywany jest przede wszystkim do produkcji wyrobów gotowych jak również przy budowie boisk sportowych.

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

Usługa odzysku i recyklingu opon

Grupa Kapitałowa wykonuje usługi odzysku i recyklingu opon na rzecz podmiotów do tego zobowiązanych, a także wykonuje w imieniu zlecających wymagane czynności związane z ewidencją odpadów i ewidencją opłaty produktowej wraz z rocznymi zeznaniami do Urzędu Marszałkowskiego. Największym podmiotem na rzecz którego Grupa Kapitałowa świadczy usługi odzysku i recyklingu opon jest Centrum Utylizacji Opon Organizacja Odzysku S.A.

Zbiórka opon na zlecenie

Reco-Trans Sp. z o.o. od 2006 r. prowadzi na zlecenie Centrum Utylizacji Opon Organizacja Odzysku S.A. zbiórkę zużytych opon. W latach 2006-2009 usługa ta była wykonywana poprzez pośrednika, od lipca 2009 r. Reco-Trans Sp. z o.o. wykonuje usługę na podstawie umowy podpisanej bezpośrednio z Centrum Utylizacji Opon Organizacja Odzysku S.A.. W roku 2016 został rozpisany przetarg na usługę zbiórki, segregacji i dostawę opon do wskazanych miejsc odzysku, w którym to procesie Reco-Trans Sp. z o.o. została wybrana na trzy kolejne lata jako operator logistyczny. Umowa została podpisana w grudniu 2016 r. na lata 2017 – 2019. Przychody z realizacji tej umowy stanowiły w 2017 r. ok. 56% przychodów ogółem spółki Reco Trans.



Usługi transportowe

Grupa Kapitałowa dysponuje 26 samochodami ciężarowymi, w tym Recykl Organizacja Odzysku S.A. posiada 12 samochodów typu „hakówiec”, a Reco-Trans posiada 14 samochodów ciężarowych z naczepami. Reco-Trans świadczy usługi transportowe na rzecz podmiotów zewnętrznych. Około 60% realizowanych przewozów dotyczy transportu zużytych opon. Największym zleceniodawcą Spółki jest Centrum Utylizacji Opon Organizacja Odzysku S.A., przy czym usługa transportowa jest jednym z elementów łącznej usługi logistycznej, obejmującej zbiórkę, segregację, magazynowanie oraz przewóz zużytych opon. Ponadto Spółka wykonuje międzynarodowe przewozy towarowe, głównie towarów sypkich oraz realizuje usługi transportowe na potrzeby Grupy Kapitałowej.

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

Przewagi konkurencyjne

Do głównych przewag konkurencyjnych Grupy Kapitałowej należą:

- Pozycja największego w kraju wytwórcy granulatów gumowych ze zużytych opon,
- Jedyny podmiot w kraju posiadający technologię do przetwarzania opon ponadgabarytowych, prowadzący ich zbiórkę (rynek zużytych opon ponadgabarytowych szacowany jest na około 10 tys. ton rocznie),
- Wysoka jakość produktów – Grupa Kapitałowa posiada zaawansowane technologicznie linie produkcyjne do przetwarzania zużytych opon pozwalające uzyskać niezawierający zanieczyszczeń granulaty gumowy o wymaganym przez odbiorców uziarnieniu od 0,5 do 8 mm oraz grubszy asortyment do 30mm., wykorzystywany w cementowniach jako wysokoenergetyczne paliwo alternatywne,
- Jedyny podmiot w kraju posiadający własną unikatową sieć zbiórki zużytych opon,
- Jedyny podmiot w kraju posiadający technologię do doczyszczania kordu stalowego otrzymanego w procesie granulacji opon,
- Lokalizacja linii technologicznej przetwarzającej zużyte opony na paliwo dla cementowni na terenie Cementowni Chełm – ograniczenie kosztów transportu paliwa, oraz możliwość pozyskania surowca z terenów Litwy,
- Lokalizacja linii technologicznej w obszarze przygranicznym (po przejęciu zakładu ABC Recykling w Krośnie Odrz) umożliwiającą pozyskiwanie na korzystnych warunkach zużytych opon z terenu Niemiec.
- Kompleksowość w realizacji recyklingu i odzysku zużytych opon od ich zbiórki poczynając poprzez przetworzenie i zagospodarowanie wszystkich elementów składowych opon a na ewidencji odpadów i opłaty produktowej oraz złożeniu w imieniu klientów do Urzędu Marszałkowskiego rocznych zeznań kończąc.

Uruchomienie w 2011 roku produkcji w nowym zakładzie w Śremie umożliwiło produkowanie z dotychczasowego surowca bardziej opłacalnego produktu, jakim jest czysty granulat gumowy. W 2012 roku została uruchomiona pierwsza w Polsce instalacja której zadaniem jest doczyszczanie drutu uzyskiwanego podczas procesu przerobu opon. Otrzymywany pierwotnie drut posiada w zależności od zastosowanych sit do 30% zanieczyszczeń w postaci gumy i kordu tekstylnego, co eliminuje go do dalszej sprzedaży. Drut uzyskany po procesie oczyszczenia posiada maksymalnie 2% zanieczyszczeń, jest pełnowartościowym materiałem wsadowym dla hut i co istotne, w związku z przeprowadzonym procesem utracił znamiona odpadu i stał się pełnowartościowym surowcem.

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

Rosnący jest również popyt na grubsze granulaty 20-50mm tzw. chips wykorzystywany głównie w cementowniach jako wysokokaloryczne paliwo alternatywne, a ostatnio również jako surowiec dla zakładów zajmujących się pyrolizą. Wysoka wartość energetyczna tego paliwa i jego niższa cena niż cena węgla powoduje, że zainteresowanie ze strony cementowni naszym materiałem wzrasta.

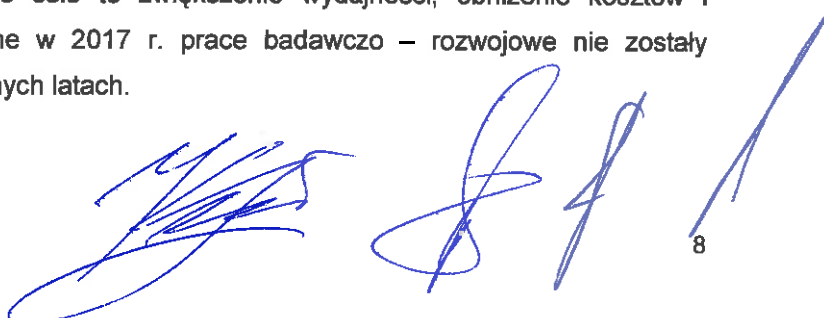
Biorąc powyższe uwarunkowania rynkowe pod uwagę zrealizowano w I kwartale 2017 r. inwestycję polegającą na zainstalowaniu w zakładzie w Krośnie Odrz. nowej linii do przerobu opon, produkującej paliwo alternatywne (chips). Jednocześnie podjęto decyzję o uruchomieniu w zakładzie w Śremie kolejnej linii technologicznej do produkcji czystych granulatów gumowych wykorzystującej urządzenia do tej pory produkujące paliwa alternatywne – linia ta rozpoczęła produkcję w marcu 2018r. Te dwie inwestycje spowodowały z jednej strony utrzymanie dotychczasowych zdolności produkcyjnych w zakresie paliw alternatywnych (inwestycja w Krośnie Odrz.) a z drugiej strony zwiększyły o ponad 30% potencjał produkcyjny w zakresie wytwarzania czystych granulatów gumowych SBR tj. grupy asortymentowej o najwyższej marżowości.

Więcej o zrealizowanych i planowanych inwestycjach w pkt IX niniejszego sprawozdania.

C. Osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

W ramach Grupy prace badawczo – rozwojowe prowadzi Spółka Recykl O.O.S.A. i począwszy od 2017 r. Grupa Recykl S.A.

Recykl O.O.S.A. kontynuowała w 2017 r. rozpoczęte w 2016 r. prace w zakresie badań i rozwoju. Prace badawczo – rozwojowe skierowane były głównie na zidentyfikowanie i wdrożenie do produkcji nowych produktów bazujących na surowcach pozyskanych z przerabianych przez Spółkę zużytych opon. Wdrożenie produkcji takich produktów wpłynie na wzrost marży uzyskiwanej przez spółkę. Drugim obszarem objętym pracami badawczo – rozwojowymi jest optymalizacja procesów związanych z produkcją aktualnie realizowaną. Główne cele to zwiększenie wydajności, obniżenie kosztów i zwiększenie bezpieczeństwa. Prowadzone w 2017 r. prace badawczo – rozwojowe nie zostały zakończone i będą kontynuowane w kolejnych latach.



W IV kwartale 2017r. Recykl O.O.S.A. złożyła wniosek do NCBiR o dofinansowanie prowadzonych prac badawczo – rozwojowych. W wyniku pozytywnej oceny złożonego wniosku w dniu 20 grudnia 2017 r. została podpisana umowa z NCBiR o dofinansowanie realizacji projektu pt. „Innowacyjna technologia dewulkanizacji gumy metodą ciągłą”. Wartość projektu wynosi 3 556 382,98 zł., a kwota dofinansowania 2 197 758,02 zł. tj. 61,8% kosztów kwalifikowanych ogółem. Zakończenie realizacji projektu planowane jest na styczeń 2020 r.

Wykorzystując uzyskane w 2016 r. wyniki prowadzonych prac badawczo-rozwojowych, spółka Recykl O.O.S.A. wystąpiła do PARP z wnioskiem o dofinansowanie inwestycji związanej z wdrożeniem wyników tych badań. Wniosek Spółki został oceniony pozytywnie, czego efektem było podpisanie w lutym 2018 r. umowy o dofinansowanie projektu pt. „Wdrożenie innowacyjnego dodatku stabilizującego do mieszanek mineralno asfaltowych pozyskanego w drodze recyklingu zużytych opon o unikatowej charakterystyce spływności, poprawiającego jakość asfaltowych nawierzchni drogowych”. Wartość projektu 33 330 000 zł., a kwota dofinansowania 19 998 000zł co stanowi 60% kosztów kwalifikowanych projektu. Przewidywany umową termin zakończenia realizacji projektu grudzień 2020 r. Więcej na ten temat w pkt IX niniejszego sprawozdania.

W 2017 r. Zarząd Spółki Grupa Recykl S.A. podjął decyzję o podjęciu działań z zakresu prac badawczo – rozwojowych w tej Spółce. Działania takie został rozpoczęte w IV kwartale 2017 r. Jednocześnie spółka wystąpiła z wnioskiem o dofinansowanie prowadzonych prac do NCBiR. W wyniku pozytywnej oceny złożonego wniosku, w dniu 29 grudnia 2017 r. została podpisana z NCBiR umowa o dofinansowanie realizacji projektu pt. „Mieszanki gumowe do zastosowań przemysłowych z domieszką granulatów gumowych i dewulkanizatów pochodzących z recyklingu zużytych opon”. Wartość projektu wynosi 1 499 143,49 zł, a kwota dofinansowania 808 091,43 zł tj. 53,9% nakładów ogółem. Zakończenie realizacji projektu planowane jest na 31 października 2018 r.

D. Aktualny i przewidywalny stan majątkowy i sytuacja finansowa Grupy Kapitałowej Spółki Grupa Recykl S.A.

W rozpatrywanym okresie Grupa uzyskała skonsolidowane przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów i zrównane z nimi w kwocie 45 942 494,34 zł. Skonsolidowany zysk netto za badany okres wyniósł 3 356 292,14 zł. Skonsolidowana suma bilansowa na dzień 31.12.2017 r. wynosi 77 311 468,35 zł. Na dzień 31.12.2017 r. skonsolidowana wartość aktywów trwałych wynosiła 59 458 990,93 zł.

Zarząd przewiduje dalszy wzrost skonsolidowanych przychodów i wyników.

Skonsolidowany kapitał własny przyjmuje następujące formy

Wyszczególnienie	31.12.2017	31.12.2016
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 376 671,00	1 376 671,00
Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	14 001 272,96	11 890 829,03
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-82 234,99	-472 898,39
Zysk (strata) netto	3 356 292,14	2 501 107,34
Razem kapitały	18 652 001,11	15 295 708,98

Struktura skonsolidowanego bilansu

STRUKTURA BILANSU					
AKTYWA					
Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2017		31.12.2016	
		Wartość [PLN]	Udział [%]	Wartość [PLN]	Udział [%]
A.	Aktywa trwałe	59 458 990,93	76,91	56 776 886,26	78,58
A I	Wartości niematerialne i prawne	2 019,17	0,00	3 772,17	0,01
A II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	4 602 499,50	5,95	4 965 854,73	6,87
A III	Rzeczowe aktywa trwałe	47 113 065,89	60,95	43 564 615,27	60,29
A IV	Należności długoterminowe	26 204,08	0,03	20 588,92	0,03
A V	Inwestycja długoterminowe	2 602 000,00	3,37	2 602 000,00	3,60
A VI	Długoterminowe rozliczenie międzyokresowe	5 113 202,29	6,61	5 620 055,17	7,78
B	Aktywa obrotowe	17 852 477,42	23,09	15 481 029,87	21,42
B I	Zapasy	3 641 459,05	4,71	5 671 006,70	7,85
B II	Należności krótkoterminowe	13 281 765,22	17,18	8 953 097,53	12,39
B III	Inwestycje krótkoterminowe	536 087,88	0,69	567 087,66	0,78
B IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	393 165,27	0,51	289 837,98	0,40
	Aktywa razem	77 311 468,35	100,00	72 257 916,13	100,00
PASywa					
A	Kapitał własny	18 652 001,11	24,13	15 295 708,98	21,17
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	58 659 467,24	75,87	56 962 207,16	78,83
D I	Rezerwy na zobowiązania	2 481 525,98	3,21	1 608 827,70	2,23
D II	Zobowiązania długoterminowe	16 416 305,69	21,23	10 016 774,97	13,86
D III	Zobowiązania krótkoterminowe	20 891 725,45	27,02	25 114 438,69	34,76
D IV	Rozliczenia międzyokresowe	18 869 910,12	24,41	20 222 165,80	27,98
	Pasywa razem	77 311 468,35	100,00	72 257 916,14	100,00

Wskaźnik ogólnego zadłużenia wzrósł nieznacznie na koniec 2017 r. w stosunku do stanu na koniec 2016 r. z 50,8% do 51,46% co wynika z realizowanych, przy wykorzystaniu kapitałów obcych, w 2017 r. w Spółce Recykl O.O.S.A. inwestycji związanych ze zwiększeniem mocy produkcyjnych. Zarówno na koniec 2016 r. jak na koniec 2017 r. struktura bilansu nie spełnia zarówno złotej reguły bilansowej jak i złotej reguły finansowej, co oznacza, że część aktywów trwałych finansowana jest zobowiązaniami krótkoterminowymi. Sytuacja ta, wobec dobrych perspektyw rozwojowych Grupy, będzie się w kolejnych latach poprawiała.

Wskaźniki płynności kształtują się na poziomach jak niżej:

- wskaźnik płynności bieżącej: 2016r. – 0,62, 2017 r. – 0,85
- wskaźnik płynności szybkiej: 2016 r. – 0,39, 2017 r. – 0,68



Wskaźniki płynności świadczą o tym, że spółki Grupy mają jeszcze problemy z terminową realizacją części swoich zobowiązań, jednak skala tych problemów jest zdecydowanie mniejsza niż w latach ubiegłych.

Zarząd przewiduje, że w kolejnych latach następować będzie dalsza, stopniowa poprawa w tym zakresie. Spółki z Grupy nie posiadają istotnych inwestycji poza środkami pieniężnymi na kontach.

II. Informacje o zmianach w powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych Spółki z innymi podmiotami.

Początkowy kapitał zakładowy Jednostki Dominującej objęty przez jej Założycieli – Macieja Jasiewicza oraz Romana Stachowiaka, wynosił 100.000,00 złotych i dzielił się na 85.000 akcji imiennych uprzywilejowanych co do głosu oraz 15.000 akcji imiennych zwykłych serii A (obecnie odpowiednio Akcje Serii A1 oraz A2).

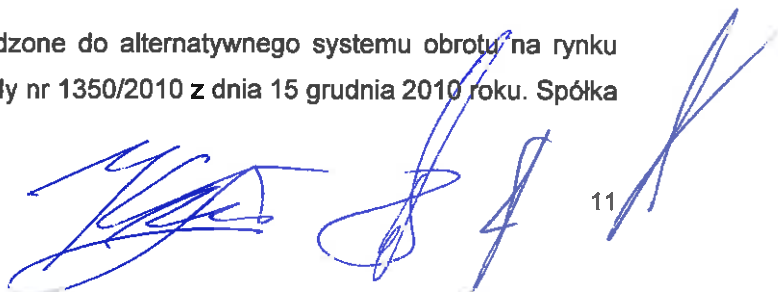
Dnia 18 sierpnia 2010 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Jednostki Dominującej podjęło uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Jednostki Dominującej poprzez emisję nowych akcji. Akcje Serii B (obecnie B1 i B2) są akcjami imiennymi uprzywilejowanymi (seria B1) i zwykłymi (seria B2), Akcje Serii C są akcjami imiennymi zwykłymi, natomiast Akcje Serii D - akcjami zwykłymi na okaziciela. Akcje Serii B (obecnie B1 i B2) oraz C zostały objęte za wkłady niepieniężne – akcje spółki Recykl Organizacja Odzysku S.A. oraz udział w spółce Reco-Trans Sp. z o.o. - wniesione przez dwie spółki prawa cypryjskiego Magerol Holdings Limited oraz Calley Holdings Limited z siedzibą w Larnace na Cyprze, kontrolowane przez założycieli. Natomiast Akcje Serii D zostały objęte w drodze subskrypcji prywatnej i w pełni pokryte wkładami pieniężnymi przez trzech inwestorów. Po podwyższeniu kapitału zakładowego wynosił 1.154.538,00 zł.

W okresie od 10 sierpnia 2010 r. do 10 listopada 2010 r., na podstawie przeprowadzonych w tym czasie transakcji, ostatecznie utworzono Grupę Kapitałową, w skład której weszły cztery spółki - Grupa Recykl S.A., Recykl Organizacja Odzysku S.A., Reco-Trans Sp. z o.o. oraz Rekoplast Sp. z o.o. Spółki te powiązane są nie tylko kapitałowo, ale również osobowo.

Na podstawie umowy przedwstępnej z dnia 10 listopada 2010 roku, w ramach dalszych rozliczeń pomiędzy spółkami cypryjskimi, spółka Calley Holdings Limited zobowiązała się do sprzedaży 65.060 Akcji Serii C Spółki na rzecz spółki Magerol Holdings Limited. Zgodnie z umową przeniesienie własności akcji miała nastąpić w ciągu 30 dni od dnia zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie Spółki sprawozdania finansowego za rok 2010. Umowa doszła do skutku w dniu 22 grudnia 2011 roku.

Dnia 22 października 2010 roku Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego o kwotę nie wyższą niż 222.133 zł poprzez emisję nie więcej niż 222.133 akcji zwykłych na okaziciela serii E, o wartości nominalnej 1 zł każda. Akcje serii E były przedmiotem subskrypcji prywatnej skierowanej do nie więcej niż 99 inwestorów. W wyniku objęcia wszystkich akcji serii E kapitał zakładowy Spółki został podwyższony o kwotę 222.133 zł i od dnia 30 listopada 2011 r. wynosi 1.376.671 zł.

Akcje serii D oraz akcje serii E zostały wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect na podstawie uchwały Zarządu Giełdy nr 1350/2010 z dnia 15 grudnia 2010 roku. Spółka



11

złożyła wniosek o wyznaczenie pierwszego dnia notowania akcji na dzień 11 stycznia 2011 roku. Wydarzenia te miały ostateczny wpływ na aktualny kształt Grupy kapitałowej oraz struktury akcjonariatu Spółki.

Ponadto, w dniu 6 grudnia 2010 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Recykl Organizacja Odzysku S.A. (spółki zależnej Grupy Recykl S.A.) podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego o kwotę 3.190.000 zł. poprzez emisję 31.900 akcji serii C. Akcje zostały zaoferowane w drodze subskrypcji prywatnej Grupie Recykl S. A., który jest jej głównym akcjonariuszem. Umowa objęcia akcji została zawarta dnia 6 grudnia 2010 roku.

Wydarzenia powyższe miały ostateczny wpływ na aktualny kształt Grupy Kapitałowej oraz struktury akcjonariatu Spółki.

Powiązania kapitałowe

Grupa RECYKL S.A. tworzy grupę kapitałową, w skład której wchodzi:

1. **Recykl Organizacja Odzysku S.A** - w której Spółka posiada bezpośrednio 93,85 % kapitału zakładowego i głosów oraz pośrednio - poprzez Reco-Trans Sp. z o.o. - 6,15 % kapitału zakładowego i głosów.
2. **Reco-Trans Sp. z o.o.** – w której Spółka posiada bezpośrednio 100 % kapitału zakładowego i głosów
3. **Rekoplast Sp. z o.o.** – w której Spółka posiada pośrednio – poprzez Recykl Organizacja Odzysku S.A. - 100% kapitału zakładowego.

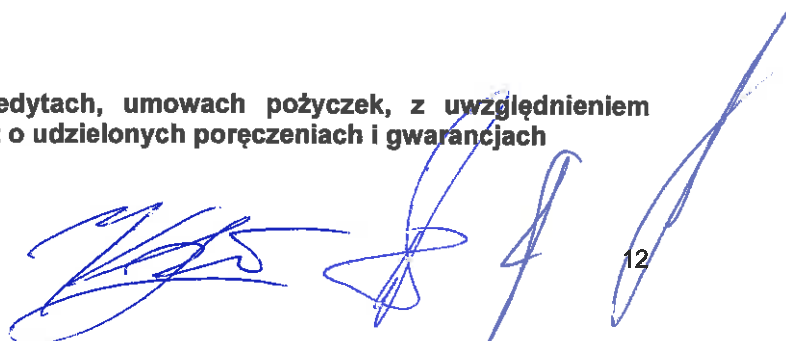
Powiązania organizacyjne

Nie istnieją żadne powiązania organizacyjne Grupy Kapitałowej z innymi podmiotami, które mogłyby mieć istotny wpływ na jej działalność.

III. Opis transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli jednorazowa lub łączna wartość transakcji, zawarty przez dany podmiot powiązany w okresie 12 miesięcy przekracza wyrażoną w złotych równowartość kwoty 500 tys. euro

W 2017r. Grupa Recykl S.A. realizowała na rzecz spółki zależnej Recykl O.O.S.A. podpisaną w sierpniu 2014r. i zawartą na czas nieokreślony umowę agencyjną, której wartość w 2017r. przekroczyła pułap 500 000EUR i wyniosła 2 626 141,42zł. Na mocy umowy agencyjnej Grupa Recykl S.A. zobowiązuje się, a zarazem staje się uprawniona przez Recykl O.O.S.A. do pośredniczenia przy sprzedaży wytwarzanych przez Recykl produktów (SBR, czysty złom, paliwa alternatywne) oraz usług (recyklingu i odzysku, odbioru odpadów). Wynagrodzenie Grupy Recykl S.A. określone jest w przedmiotowej umowie prowizją naliczaną od zrealizowanych przychodów ze sprzedaży, w której realizacji Grupa Recykl pośredniczy.

IV. Informacje o zaciągniętych kredytach, umowach pożyczek, z uwzględnieniem terminów ich wymagalności oraz o udzielonych poręczeniach i gwarancjach



12

Spółki z Grupy Kapitałowej posiadały na koniec 2017 r. następujące pożyczki i kredyty:

Recykl O.O. S.A.

- 466 514,63 zł od SGB Bank S.A. (termin spłaty 30.11.2018 r.)
- 7 321 862,18 zł od SGB Bank S.A. (termin spłaty 28.11.2025 r.)
- 2 992 776,00 zł od WFOŚiGW w Poznaniu (termin spłaty 22.03.2032 r.)
- 30 044,55 zł od Caterpillar Financial Services Poland Sp. z o.o. (termin spłaty 15.04.2018 r.)
- 660 217,36 zł od Reco Trans Sp. z o.o. (termin spłaty 31.12.2025 r.) - transakcja wyłączona w sprawozdaniu skonsolidowanym.

Reco-Trans Sp. z o.o.

- kredyt krótkoterminowy w kwocie 4 162,18 zł. w Raiffeisen Bank Polska – termin spłaty do 28.02.2018 r.

Grupa Recykl S.A.

Spółka na koniec 2017 r. nie posiadała kredytów i pożyczek. W trakcie 2017 r. pożyczka od spółki zależnej Recykl O.O.S.A. została w całości spłacona.

V. Informacje o udzielonych kredytach i pożyczkach z uwzględnieniem terminów ich wymagalności, a także udzielonych poręczeniach i gwarancjach

Reco-Trans Sp. z o.o. w 2013 r. udzieliła poręczenia do wysokości 5 000 000,00 zł dotyczącego umowy sprzedaży przedsiębiorstwa zawartej w dniu 19.12.2013 r. pomiędzy Kupującym – Recykl O.O.S.A. z siedzibą w Śremie a Sprzedającym – PGE Energia Odnawialna S.A. z siedzibą w Warszawie. Umowa dotyczy zakupu Zakładu ABC Recykling w Krośnie Odrz. Poręczenie jest terminowe i obejmuje okres do 31 grudnia 2018 r.

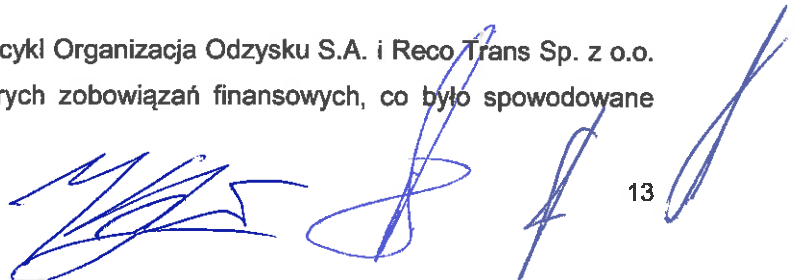
Ponadto Reco Trans Sp. z o.o. udzieliła spółce Recykl O.O.S.A. pożyczki w kwocie 660 217,36 zł z terminem zwrotu do 31.12.2025 r. Transakcja wyłączona w sprawozdaniu skonsolidowanym.

VI. Objasnienia różnic pomiędzy uzyskanymi wynikami finansowymi a wcześniej zatwierdzonym planem finansowym, jeżeli co najmniej jedna z pozycji składających się na wynik finansowy różni się w znacznym stopniu w stosunku do pozycji z planu finansowego.

Grupa Kapitałowa planuje operatywnie działalność w uzgodnieniu z Radą Nadzorczą bez formalnego zatwierdzania bieżących planów.

VII. Ocena wraz z jej uzasadnieniem, dotycząca zarządzania zasobami finansowymi, ze szczególnym uwzględnieniem zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań oraz określenie ewentualnych zagrożeń i działań jakie Spółka podjęła lub zamierza podjąć w celu przeciwdziałania tym zagrożeniom

W 2017 roku spółki zależne od Emitenta - Recykl Organizacja Odzysku S.A. i Reco Trans Sp. z o.o. nieznacznie opóźniały się z realizacją niektórych zobowiązań finansowych, co było spowodowane



przede wszystkim dużymi obciążeniami tych spółek z tytułu spłat zobowiązań kredytowych i leasingowych. Zarządy spółek zależnych od Emitenta, mając to na uwadze, prowadziły w 2017 r i prowadzą nadal intensywne działania mające na celu poprawienie sytuacji płynnościowej, między innymi poprzez finasowanie znaczącej części obrotów faktoringiem. Efekty tych działań są już widoczne na koniec 2017 r., co potwierdza znacząca poprawa wskaźników płynności.

W odniesieniu do zadłużenia spółek Grupy wobec ZUS, wszystkie spółki uzyskały zgodę ZUS na ratalną spłatę zaległych zobowiązań i podpisały stosowne umowy. W przypadku spółki Reco Trans Sp. z o.o. całkowita spłata zaległych składek nastąpiła w lipcu 2017, a w przypadku Grupy Recykl S.A. w lutym 2018 r. Spółka Recykl O.O.S.A. terminowo spłaca raty wynikające z zawartej umowy, a całkowita spłata nastąpi w sierpniu 2019 r.

VIII. Informacja dotycząca instrumentów finansowych

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzystają Spółki tworzące Grupę Kapitałową należą pożyczki, umowy kredytowe, umowy leasingu operacyjnego, faktoring, zobowiązania z tytułu zakupu zakładu w Krośnie Odrz. oraz środki pieniężne. Głównym celem tych instrumentów finansowych jest pozyskanie środków finansowych na działalność Spółki, w tym na jej rozwój. Spółka posiada także inne instrumenty finansowe, takie jak należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które powstają bezpośrednio w toku prowadzonej przez nią działalności.

Ryzyko stopy procentowej

Spółki Grupy Kapitałowej wykorzystują zobowiązania odsetkowe o stałej (w przypadku wybranych pożyczek) oraz zmiennej stopie procentowej (w przypadku kredytów, umów faktoringowych i leasingowych). W związku z powyższym Spółki Grupy narażone są na ryzyko stopy procentowej.

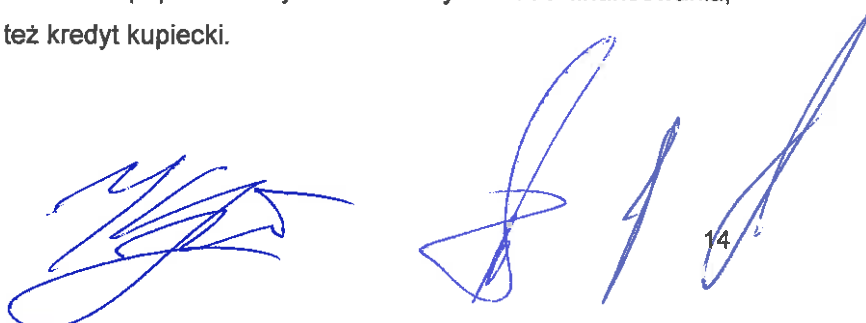
Ryzyko walutowe

Grupa narażona jest na ryzyko walutowe z tytułu zawieranych transakcji. Ryzyko takie powstaje w wyniku dokonywania sprzedaży lub zakupów w walutach innych niż waluta wyceny. Transakcje walutowe związane są głównie z zakupem dóbr inwestycyjnych jak i sprzedaży produktów i usług Grupy. Zarówno sprzedaż jak i zakupy dokonywane poza granicami kraju stanowią istotny procent w całości obrotów Grupy. Z uwagi na fakt, że obroty w walutach obcych występują zarówno po stronie zakupów jak i sprzedaży, ryzyko walutowe jest ograniczone.

Ryzyko związane z płynnością.

Grupa monitoruje ryzyko braku funduszy przy pomocy narzędzia okresowego planowania płynności uwzględniając terminy wymagalności/zapadalności zarówno inwestycji jak i aktywów finansowych oraz prognozowane przepływy pieniężne z działalności operacyjnej. Celem Grupy jest utrzymanie równowagi pomiędzy ciągłością a elastycznością finansowania poprzez korzystanie z różnych źródeł finansowania, takich jak kredyty, leasingi, pożyczki czy też kredyt kupiecki.

Rachunkowość zabezpieczeń



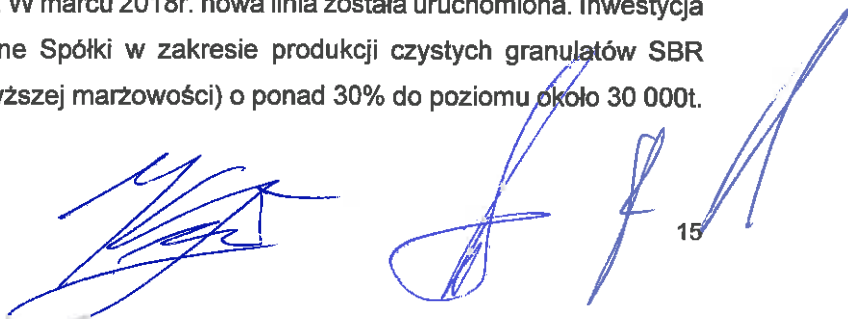
Spółki Grupy nie prowadzą rachunkowości zabezpieczeń.

IX. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych w tym inwestycji kapitałowych, w porównaniu do wielkości posiadanych środków z uwzględnieniem możliwych zmian w strukturze finansowania tej działalności

Po zrealizowaniu pod koniec 2013r. zakupu przez spółkę zależną Recykl O.O.S.A. od PGE Energia Odnawialna S.A. Zakładu ABC Recykling w Krośnie Odrz. i osiągnięciu w latach 2014–2016 oczekiwanego efektu synergii Zarząd Spółki uznał iż jest ona gotowa do kolejnych inwestycji.

Są one realizowane i planowane głównie w spółce zależnej Recykl O.O.S.A.

- W I kwartale 2017r. została uruchomiona w zakładzie w Krośnie Odrz. nowa linia do przerobu zużytych opon. Na linii tej produkowane jest paliwo alternatywne (tzw. chips) oraz czysty złom stalowy. Linia ta umożliwi, wobec przesunięcia części mocy produkcyjnych w zakładzie w Śremie z produkcji paliw alternatywnych na produkcję czystych granulatów SBR, utrzymanie zdolności produkcyjnych paliw alternatywnych w Spółce na poziomie około 35 000t rocznie. Koszt inwestycji 5 mln.zł. – źródło finansowania – leasing operacyjny z 7 letnim okresem spłaty.
- W 2017r. kontynuowano rozpoczęte jeszcze w 2016r. prace związane z uruchomieniem internetowej sprzedaży opon używanych. W marcu 2018r. nastąpiło uruchomienie sklepu internetowego pod nazwą Oponeum.com.pl z używanymi oponami i rozpoczęcie tym samym działalności Spółki w sektorze e-commerce. Sklep oferuje sprawdzone opony używane dobrej jakości. Celem projektu jest uporządkowanie rynku opon używanych w Polsce, uzyskanie przez Spółkę korzystnych marż a plan na pierwszy rok działalności sklepu to sprzedaż kilku tysięcy szt. opon. Nakłady inwestycyjne wyniosły 0,3mln.zł i w całości zostały pokryte środkami własnymi.
- W drugiej połowie 2017 roku rozpoczęto rozbudowę sieci zbiórki opon a zakończenie tej inwestycji nastąpiło w I kwartale 2018r. Efektem rzeczowym inwestycji jest zakup 100 kontenerów oraz 4 samochodów ciężarowych typu hakowiec wraz z przyczepami do transportu kontenerów. W wyniku inwestycji wzrosną możliwości samodzielnej zbiórki opon oraz zwiększy się stopień uniezależnienia Spółki od zewnętrznych dostawców. Koszt inwestycji 3,6mln.zł. Źródła finansowania: 3,2mln.zł. długoterminowa pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu (termin spłaty 22.03.2032r.) oraz środki własne w wysokości 0,4mln.zł.
- W drugiej połowie 2017r. podjęto decyzję i rozpoczęto realizację inwestycji w Śremie polegającej na uruchomieniu kolejnej linii technologicznej do produkcji czystych granulatów SBR. W skład nowej linii wchodzi też część urządzeń wykorzystywanych do tej pory do produkcji paliw alternatywnych. W marcu 2018r. nowa linia została uruchomiona. Inwestycja zwiększy zdolności produkcyjne Spółki w zakresie produkcji czystych granulatów SBR (grupy asortymentowej o najwyższej marżowości) o ponad 30% do poziomu około 30 000t.



15

rocznie. Koszt inwestycji 5,5mln.zł., a źródłem jej finansowania będą częściowo środki własne (około 20%) i leasing operacyjny.

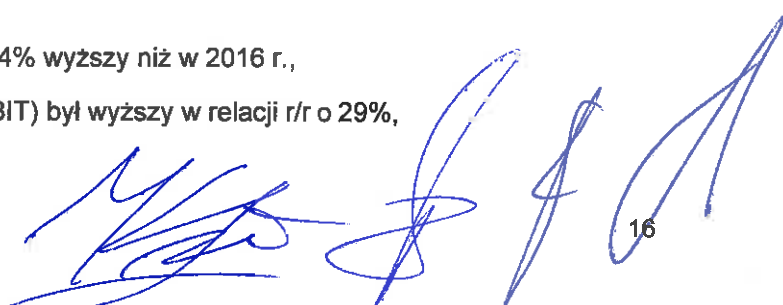
- Wykorzystując uzyskane w 2016r. wyniki prowadzonych prac badawczo-rozwojowych. Spółka wystąpiła w 2017r. do PARP z wnioskiem o dofinansowanie inwestycji w Chełmie polegającej na realizacji projektu pt. „Wdrożenie innowacyjnego dodatku stabilizującego do mieszanek mineralno asfaltowych pozyskanego w drodze recyklingu zużytych opon o unikatowej charakterystyce spływności, poprawiającego jakość asfaltowych nawierzchni drogowych”. Wniosek został oceniony pozytywnie i w lutym 2018r. została podpisana umowa o dofinansowanie projektu. W wyniku realizacji projektu powstanie na terenie zakładu w Chełmie nowy zakład produkcyjny, który będzie jednym z najnowocześniejszych w Europie i na świecie zakładów produkujących granulaty gumowy oraz dodatki do mieszanek mineralno-asfaltowych. Poszerzenie oferty o nowe rodzaje produktów istotnie podwyższy udział wyrobów pozwalających na uzyskiwanie wyższej marży w ogólnej wartości sprzedaży a znaczne zwiększenie skali działalności wpłynie korzystnie na tempo rozwoju i potencjał Spółki. Możliwość realizacji przedmiotowej inwestycji przy znaczącym wsparciu PARP zarząd Spółki ocenia jako krok milowy w jej rozwoju. Przewidywany koszt inwestycji 33mln.zł. Źródła finansowania: PARP – 20mln.zł., kredyt bankowy - 10mln.zł., środki własne – 3mln.zł. Termin zakończenia projektu zgodnie z umową z PARP – 31.12.2010r., Zarząd Spółki planuje wcześniejsze zakończenia inwestycji na przełomie 2019 i 2020r.
- Wykorzystując wyniki realizowanych obecnie prace badawczo-rozwojowych na bazie podpisanych w grudniu 2017r. umów o dofinansowanie z NCBiR, o której mowa w pkt C niniejszego sprawozdania, Zarząd podejmie decyzje o ewentualnych kolejnych inwestycjach, które będą mogły być realizowane po 2020r.

Strategia finansowania inwestycji rozwojowych w Grupie zakłada przede wszystkim wykorzystanie dostępnych środków pomocowych, w następnej kolejności posiadanych wolnych środków własnych oraz kapitału obcego w postaci leasingu lub kredytu bankowego. Zarząd Spółki nie wyklucza również, w razie potrzeby, wykorzystania środków możliwych do pozyskania na rynku kapitałowym, w tym emisja nowych akcji, obligacje.

E. Ocena uzyskiwanych efektów

Rok 2017 pod względem większości parametrów był dla Grupy Kapitałowej Recykl rokiem lepszym od roku ubiegłego. Przejawia się to między innymi w następujących obszarach:

1. Przychody skonsolidowane Grupy w okresie objętym sprawozdaniem były o 17,5% wyższe niż w roku ubiegłym,
2. Wynik na sprzedaży był w 2017 r. o 84% wyższy niż w 2016 r.,
3. Wynik na działalności operacyjnej (EBIT) był wyższy w relacji r/r o 29%,



4. Wypracowana EBITDA była wyższa o 18,9% niż rok temu
5. Wynik finansowy netto uzyskany w 2017 r był wyższy o 33,7% niż w 2016 r.

Ocena uzyskanych efektów w Recykl O.O.S.A.

Rok 2017 pod względem większości parametrów był rokiem lepszym od roku ubiegłego.

Przejawia się to, między innymi w następujących obszarach:

1. Przychody Spółki w omawianym okresie były o 16,8% wyższe niż w roku ubiegłym,
2. Wynik na sprzedaży o 36,5% wyższy niż w roku ubiegłym,
3. Wynik na działalności operacyjnej (EBIT) Spółki w 2017 r. był na poziomie porównywalnym z uzyskanym w 2016r., co wynika z dokonanej w 2016r. aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych na kwotę 693 738,71zł. Pozycja taka w 2017r. nie wystąpiła.
4. EBITDA była wyższa w 2017r. o 1,2% niż w 2016r. i to pomimo dokonanej w 2016r. aktualizacji, o której mowa w pkt 3.
5. Wynik finansowy netto uzyskany przez Spółkę w 2017 r. był niższy od wyniku za 2016 r. co wynika z jednej strony z aktualizacji, o której mowa w pkt 3, a z drugiej strony z większej w porównaniu z 2016r. o 430 742zł rezerwy na OPD z tytułu odmiennego bilansowo i podatkowo rozliczania leasingów.

Biorąc pod uwagę powyższe dane, jak również znaczącą poprawę płynności Spółki oraz zaawansowanie nowych inwestycji i prac badawczo-rozwojowych mających istotne znaczenie dla przyszłości Spółki Zarząd pozytywnie ocenia wyniki uzyskane w 2017 r.

Ocena uzyskanych efektów w Reco Trans Sp. z o.o.

W 2017r. Spółka uzyskała znacząco lepsze wyniki niż w roku ubiegłym. Przy wzroście przychodów o 10%, koszty spadły o 3,5% co spowodowało, że Spółka wygenerowała znaczący zysk, podczas gdy w roku ubiegłym poniosła stratę. Jednocześnie wypracowana EBITDA była w 2017r ponad dwukrotnie wyższa niż w ubiegłym roku, a suma bilansowa wzrosła r/r o prawie 16%.

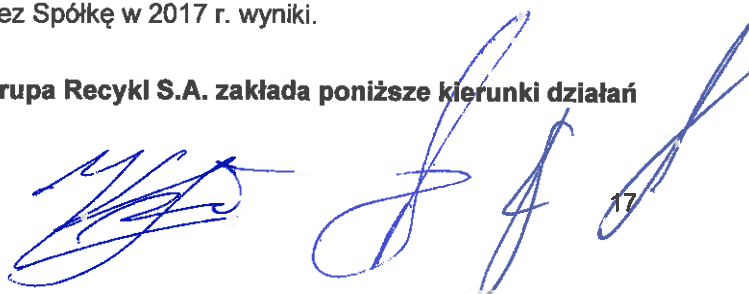
Biorąc zatem pod uwagę uzyskane wyniki, a także znaczącą poprawę płynności finansowej zarząd Spółki pozytywnie ocenia 2017r.

Ocena uzyskanych efektów jednostkowych w Grupie Recykl S.A.

Spółka powstała w celu zbudowania Grupy Kapitałowej. W okresie od listopada 2010 roku do lipca 2014 r. jedyną działalnością operacyjną Grupy Recykl S. A. było prowadzenie usług administracyjno-księgowych dla spółek z Grupy. Od sierpnia 2014 r. Spółka poszerzyła swoją działalność operacyjną o usługi agencyjne na rzecz spółek zależnych. Działalność ta była prowadzona przez cały 2017 r. czego efektem jest wypracowany przez Spółkę dodatni wynik finansowy.

Zarząd Spółki pozytywnie ocenia uzyskane przez Spółkę w 2017 r. wyniki.

Strategia rozwoju Grupy Kapitałowej Spółki Grupa Recykl S.A. zakłada poniższe kierunki działań i planowane efekty.

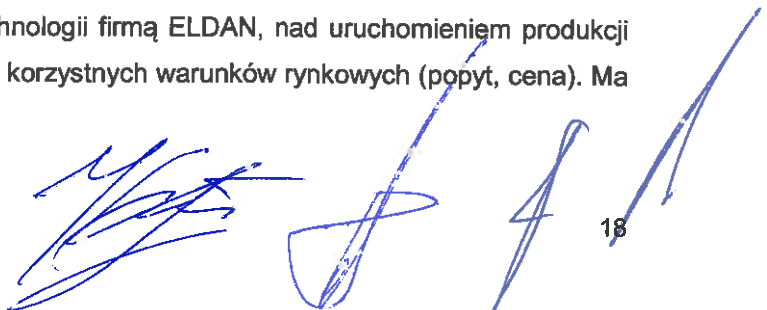


Grupa zamierza rozwijać się poprzez realizację inwestycji, o których mowa w pkt IX niniejszego sprawozdania realizowanych głównie w wiodącej spółce zależnej Recyki O.O.S.A. W efekcie nastąpi w ciągu najbliższych 2 – 3 lat znaczący wzrost skali działalności Grupy oraz wzrost marż na skutek rozpoczęcia produkcji i sprzedaży produktów wysokomarżowych.

Kolejnym etapem rozwoju Grupy może być wdrożenie wyników prowadzonych prac badawczo – rozwojowych, a więc okres po 2020r.

Strategia rozwoju Grupy zakłada poniższe kierunki działań i planowane efekty.

1. Utrzymanie produkcji paliwa alternatywnego na instalacjach znajdujących się w Śremie, Krośnie Odrzańskim oraz Chełmie na poziomie zbliżonym do 35 000t. tj. podobnie jak w latach 2015–2016 (w 2017 r wyprodukowano około 42 000t paliw alternatywnych). Planowane zmniejszenie produkcji paliw alternatywnych w 2018 r ma związek z ich spadającą ceną. Uwolnione w ten sposób moce produkcyjne będą wykorzystane do produkcji czystych granulatów SBR, których ceny utrzymują się na dość stabilnym poziomie,
2. Utrzymanie obecnych i pozyskanie nowych odbiorców paliwa alternatywnego ze szczególnym uwzględnieniem warunków finansowych odbioru paliw,
3. Wzrost o około 30% produkcji czystych granulatów SBR, w związku z działaniami opisanymi w pkt 1 powyżej, a w perspektywie 2020r. (po zakończeniu inwestycji w Chełmie) uzyskanie mocy produkcyjnych na poziomie 40 000t. rocznie, a więc podwojenie mocy posiadanych w tym zakresie w 2017r.
4. Pozyskanie nowych odbiorców, w tym zagranicznych, granulatów SBR z utrzymaniem struktury udziału producentów wyrobów gotowych względem odbiorców sezonowych (nawierzchnie sportowe) na poziomie 75/25,
5. Intensyfikacja działań zmierzających do większego udziału w przychodach opon nadających się do dalszej odsprzedaży, w 2017r. było to poniżej 1% - plan na 2018 to przekroczenie udziału w przychodach poziomu 1% plan docelowy 5%. Dla realizacji tego celu Spółka uruchomiła w marcu 2018 internetową sprzedaż opon używanych (więcej na ten temat w pkt IX niniejszego sprawozdania),
6. Dalsza dywersyfikacja zastosowań czystego granulatu i wykorzystanie perspektywicznego rynku poprzez wspólne prace z wytwórniami mas bitumicznych (Lotos Asfalt, 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,
8. Rozpoczęcie prac, wspólnie z dostawcą technologii firmą ELDAN, nad uruchomieniem produkcji pudru gumowego pod warunkiem zaistnienia korzystnych warunków rynkowych (popyt, cena). Ma



to związek z działaniami na rzecz zastosowania tego materiału w budownictwie drogowym – pkt 6 powyżej,

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 co już zaczęło funkcjonować w IV kwartale 2016 roku i było z powodzeniem kontynuowane w 2017 roku i w I kwartale 2018 r.,
10. Dalsze rozwijanie krajowej sieci zbiórki opon – na realizację tego przedsięwzięcia podmiot z Grupy uzyskał finansowanie z WFOŚiGW – więcej na ten temat w pkt IX niniejszego sprawozdania,
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 została podpisana umowa z NCBiR (więcej w pkt IIC i X niniejszego sprawozdania),
12. Zrealizowanie inwestycji polegającej na budowie nowego zakładu w Chełmie przy wsparciu finansowym PARP i rozpoczęcie sprzedaży wysokomarżowego innowacyjnego dodatku do mieszanek mineralno-asfaltowych – więcej na ten temat w pkt X niniejszego sprawozdania.
13. Kolejne inwestycje po 2020r. na bazie uzyskanych rezultatów prac badawczo-rozwojowych

Zakładane efekty:

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

Spółki zależne osiągnęły następujące wyniki finansowe netto za 2017 r.:

RECYKL Organizacja Odzysku SA zysk netto: 2 356 032,03 zł,

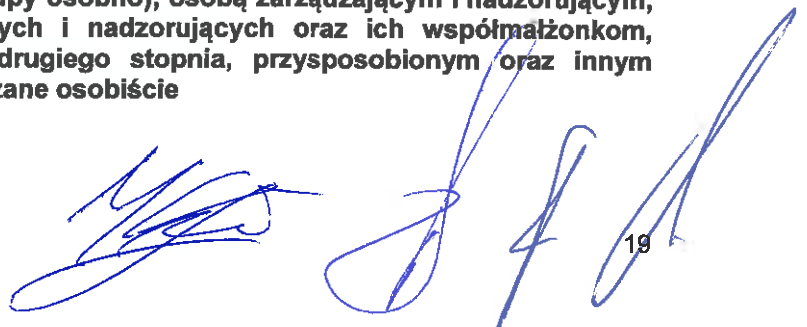
Reco-Trans Sp. z o.o. zysk netto: 541 721,18 zł,

Rekoplant Sp. z o.o. strata netto: 600 zł.

Zarząd Jednostki Dominującej w 2017 roku otrzymał wynagrodzenie w wysokości 637 496,00 zł brutto, a jej Rada Nadzorcza 14 000,00 zł. brutto.

Zarządy jednostek zależnych w roku 2017 otrzymały wynagrodzenie w wysokości łącznej 446 617,63 zł brutto.

- X. **Wartość wszystkich niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz spółki, jednostek od niej zależnych i z nią stowarzyszonych z podaniem warunków ich oprocentowania i spłaty udzielonych przez spółkę w przedsiębiorstwie spółki oraz oddzielnie w przedsiębiorstwach jednostek od niej zależnych i z nią stowarzyszonych (dla każdej grupy osobno), osobą zarządzającym i nadzorującym, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących oraz ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym oraz innym osobom, z którym są one powiązane osobiście**



19

Spółka Recykl O.O. S.A. posiada pożyczkę w wysokości 660 217,36 PLN udzieloną przez Spółkę Reco-Trans Sp. z o.o. z terminem zwrotu 31.12.2025 r. – oprocentowanie 3% w stosunku rocznym. Transakcja ta jest wyłączona w toku eliminacji konsolidacyjnych.

Na dzień 31.12.2017 r. w aktywach spółki Recykl O.O.S.A. figuruje nie rozliczona zaliczka Prezesa zarządu tej spółki w kwocie 481 217,31 zł. Zgodnie ze złożonym oświadczeniem, zaliczka ta zostanie rozliczona do końca 2018 r.

XI. W przypadku spółek kapitałowych – określenie łącznej wartości i liczby nominalnej wszystkich akcji spółki oraz akcji i udziałów w jednostkach grupy kapitałowej spółki, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących (dla każdej osoby oddzielnie)

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
Roman Stachowiak wraz z podmiotem zależnym Magerol Holdings Limited	867 023	62,98 %	1 350 023	72,62%
Maciej Jasiewicz wraz z podmiotem zależnym Calley Holdings Limited	161 515	11,73%	161 515	8,68%

Osoby zarządzające i nadzorujące nie posiadają akcji i udziałów w pozostałych jednostkach grupy kapitałowej.

Spółki Grupy nie posiadają udziałów własnych.

XII. Wskazanie akcjonariuszy posiadających, bezpośrednio pośrednio poprzez podmioty zależne, co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu spółki, wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
Roman Stachowiak wraz z podmiotem zależnym Magerol Holdings Limited	867 023	62,98%	1 352 023	72,62%
Maciej Jasiewicz wraz z podmiotem zależnym Calley Holdings Limited	161 515	11,73%	161 515	8,68%
Pozostali akcjonariusze	348 133	25,29%	348 133	18,7%
Razem:	1.376.671	100,00%	1.861.671	100,00%

Sporządzono:

Śrem, 25 maja 2018 roku

GRUPA RECYKL S.A.
Prezes Zarządu

Roman Stachowiak
Roman Stachowiak

GRUPA RECYKL S.A.
Wiceprezes Zarządu

Maciej Jasiewicz
Maciej Jasiewicz

GRUPA RECYKL S.A.
Członek Zarządu

Zbigniew Fleszar
Zbigniew Fleszar

5. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU O PREZENTACJI DOKUMENTÓW FINANSOWYCH ZGODNIE Z OBOWIĄZUJĄCYMI PRZEPISAMI

Śrem dnia 28 maja 2018r.

OŚWIADCZENIA ZARZĄDU

GRUPA Recykl S.A.

w sprawie rzetelności sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres
1.01.2017r. do 31.12.2017r.

Zarząd GRUPY Recykl S.A. oświadcza, iż wedle swojej najlepszej wiedzy, roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2017r. do 31.12.2017r. i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i innymi przepisami obowiązującymi Emitenta. Oświadcza także, iż dane zawarte w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej Emitenta oraz jego wynik finansowy.

Ponadto sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Grupy Kapitałowej, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk związanych z prowadzoną działalnością.

GRUPA RECYKL S.A.
Prezes Zarządu

Roman Stachowiak
Roman Stachowiak

GRUPA RECYKL S.A.
Wiceprezes Zarządu

Marcin Jasiewicz
Marcin Jasiewicz

GRUPA RECYKL S.A.
Członek Zarządu

Zbigniew Fleszar
Zbigniew Fleszar

GRUPA RECYKL S.A. (4)
ul. Letnia 3, 63-100 Śrem
tel. 61 28 106 11, fax 61 28 282 49
NIP 7781472682 REGON 301473369
KRS 0000359357

6. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE ZGODNOŚCI PROCEDUR PRZY WYBORZE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA

Śrem dnia 28 maja 2018r.

OŚWIADCZENIA ZARZĄDU

GRUPA Recykl S.A.

w sprawie podmiotu uprawnionego do badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2017r.

Zarząd GRUPY Recykl S.A. oświadcza, iż podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych dokonujący badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2017r. został wybrany zgodnie z obowiązującymi aktualnie przepisami prawa.

Ponadto oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych oraz biegli rewidenci dokonujący badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2017 rok, spełnili warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

GRUPA RECYKL S.A.
Prezes Zarządu



Roman Stachowiak
Roman Stachowiak

GRUPA RECYKL S.A.
Wiceprezes Zarządu

Maciej Jasiewicz
Maciej Jasiewicz

GRUPA RECYKL S.A.
Członek Zarządu

Zbigniew Fleszar
Zbigniew Fleszar

GRUPA RECYKL S.A. (4)
ul. Letnia 3, 63-100 Śrem
tel. 61 28 106 11, fax 61 28 282 49
NIP 7781472682 REGON 301473369
KRS 0000359357

7. SPRAWOZDANIE BIEGŁEGO REWIDENTA

PKF

Sprawozdanie biegłego rewidenta

jakość

transparentność

kompetencje

etyka



Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania

rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego
Grupy Kapitałowej Grupa Recykl S.A.
za rok obrotowy od dnia 01.01.2017 do dnia 31.12.2017



SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dla Walnego Zgromadzenia Grupa Recykl S.A.

Sprawozdanie biegłego rewidenta o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Wstęp

Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Grupa Recykl S.A., zwanej dalej Grupą, w której jednostką dominującą jest Grupa Recykl S.A., zwana dalej Jednostką Dominującą, za rok obrotowy od dnia 01.01.2017 r. do dnia 31.12.2017 r., na które składa się wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego, skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 roku, skonsolidowany rachunek zysków i strat, skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym oraz skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy kończący się tego dnia oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 398 z późniejszymi zmianami), zwaną dalej ustawą o rachunkowości, oraz rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 25 września 2009 r. w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych (Dz. U. z 2009 r. nr 169 poz.1327 z późniejszymi zmianami), zwanym dalej rozporządzeniem w sprawie zasad konsolidacji.

Odpowiedzialność Zarządu oraz Rady Nadzorczej

Zarząd Jednostki Dominującej jest odpowiedzialny za sporządzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego, które prezentuje jasny i rzetelny obraz zgodnie z ustawą o rachunkowości i rozporządzeniem w sprawie zasad konsolidacji oraz jego zgodność z obowiązującymi Grupę przepisami prawa oraz statutem spółki Jednostki Dominującej. Zarząd Jednostki Dominującej jest odpowiedzialny również za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego wolnego od istotnych zniekształceń powstałych wskutek celowych działań lub błędów.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości, Zarząd oraz członkowie Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej są zobowiązani do zapewnienia, aby skonsolidowane sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w tej ustawie oraz rozporządzeniu.

Odpowiedzialność Biegłego Rewidenta

Naszym zadaniem jest, w oparciu o przeprowadzone badanie, wyrażenie opinii o tym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień Krajowych Standardów Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów (uchwała

nr 2783/52/2015 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10 lutego 2015 r. z późniejszymi zmianami, w związku z uchwałą nr 2041/37a/2018 z dnia 5 marca 2018 r. w sprawie krajowych standardów wykonywania zawodu) oraz ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 roku poz. 1089), zwaną dalej ustawą o biegłych rewidentach. Regulacje te nakładają na nas obowiązek postępowania zgodnego z zasadami etyki oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.

Badanie polega na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania dotyczących kwot i ujawnień zawartych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur badania zależy od naszego osądu, w tym oceny ryzyka wystąpienia istotnego zniekształcenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego na skutek celowych działań lub błędów. Dokonując oceny tego ryzyka bierzemy pod uwagę kontrolę wewnętrzną w zakresie dotyczącym sporządzania oraz rzetelnej prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy w celu zaprojektowania stosownych w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii o skuteczności kontroli wewnętrznej. Badanie obejmuje również ocenę odpowiedniości stosowanej polityki rachunkowości, racjonalności ustalonych przez Zarząd Jednostki Dominującej wartości szacunkowych oraz ocenę ogólnej prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Grupy ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Jednostki Dominującej obecnie lub w przyszłości.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania.

Zgodnie z ustawą o biegłych rewidentach jesteśmy także zobowiązani zawrzeć w sprawozdaniu z badania opinię o tym, czy skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa i statutem spółki Jednostki Dominującej. Opinię w tym zakresie sformułowaliśmy w oparciu o prace wykonane w trakcie badania.

Opinia o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Naszym zdaniem, załączone roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Grupa Recykl S.A.:

- przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Grupy na dzień 31.12.2017 roku, wynik finansowy oraz przepływy pieniężne za rok obrotowy kończący się tego dnia zgodnie z ustawą o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, co do formy i treści z ustawą o rachunkowości i rozporządzeniem w sprawie zasad konsolidacji oraz z wpływającymi na jego treść postanowieniami statutu Jednostki Dominującej.

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

Inne informacje dołączone do rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Inne informacje obejmują informacje finansowe i niefinansowe inne niż skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z badania. Nasza opinia o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie obejmuje tych innych informacji oraz, o ile nie zostało to jednoznacznie wskazane w *Sprawozdaniu na temat innych wymogów prawa i regulacji*, nie wyrażamy żadnej formy zapewnienia o tych innych informacjach. Ponadto zakres naszych prac oraz charakter naszego zapewnienia są wyłącznie takie jak opisujemy.

Sprawozdanie z działalności

Zarząd Jednostki Dominującej jest odpowiedzialny za sporządzenie sprawozdania z działalności Grupy zgodnie z ustawą o rachunkowości. Zarząd oraz członkowie Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej są odpowiedzialni za zapewnienie, aby sprawozdanie z działalności było zgodne z wymogami tej ustawy.

Zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach jesteśmy zobowiązani sformułować opinię, czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. Dodatkowo jesteśmy zobowiązani sformułować oświadczenie, czy w świetle wiedzy o Grupie i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności istotne zniekształcenia, a w przypadku ich stwierdzenia wskazać na czym one polegają.

Zapoznaliśmy się ze sprawozdaniem z działalności. Przeanalizowaliśmy, czy zawiera ono informacje wymagane powyższymi przepisami prawa oraz sprawdziliśmy, czy informacje w nim zawarte są zgodne z informacjami zawartymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. Czytając sprawozdanie z działalności rozważyliśmy, w oparciu o naszą wiedzę o Grupie i jej otoczeniu, czy nie zawiera ono istotnych zniekształceń.

Opinia na temat sprawozdania z działalności

Naszym zdaniem, w oparciu o prace wykonane w związku z badaniem skonsolidowanego sprawozdania finansowego, załączone sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Grupa Recykl S.A. za 2017 r. jest zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, z ustawą o rachunkowości i załącznikiem nr 3 „Informacje bieżące i okresowe w alternatywnym systemie obrotu przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku New Connect” do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu organizowanego przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., oraz informacje prezentowane w tym sprawozdaniu są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym sprawozdaniu finansowym.

W świetle wiedzy o Grupie i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania nie stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności Grupy istotnych zniekształceń.



Marek Wojciechowski
Biegły rewident nr 10 984

kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie
w imieniu PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.
firmy audytorskiej nr 477

ul. Orzycka 6 lok. 1B
02-695 Warszawa

Poznań, 28.05.2018 roku

RAPORT ROCZNY
jednostkowy
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017



GRUPA RECYKL S.A.
z siedzibą w Śremie

Śrem, 29 maja 2018 roku

ZAWARTOŚĆ:

1. PISMO PRZEWODNIE ZARZĄDU
2. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE
3. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
4. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI
5. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU O PREZENTACJI DOKUMENTÓW FINANSOWYCH ZGODNIE Z OBOWIĄZUJĄCYMI PRZEPISAMI
6. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE ZGODNOŚCI PROCEDUR PRZY WYBORZE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA
7. SPRAWOZDANIE BIEGŁEGO REWIDENTA
8. RAPORT ZE STOSOWANIA W 2017 ROKU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

1. PISMO PRZEWODNIE ZARZĄDU

Szanowni Państwo, Drodzy Akcjonariusze,

W imieniu spółki Grupa Recykl S.A. przekazujemy Państwu jednostkowy raport roczny za rok 2017 wraz z opinią i raportem biegłego rewidenta.

Dokument ten jest podsumowaniem działalności biznesowej Spółki Grupa Recykl S.A. i przedstawia osiągnięte wyniki finansowe oraz najważniejsze dla jej sytuacji wydarzenia z ubiegłego roku.

Z uwagi na większościowy udział Grupy Recykl S.A. w jednostkach zależnych tj. Recykl Organizacja Odzysku S.A. i Reco Trans Sp. z ograniczoną odpowiedzialnością zdarzenia w tych właśnie spółkach miały bardzo istotny wpływ na wyniki uzyskane w omawianym okresie.

2017 r. był okresem dalszego rozwoju Emitenta, o czym świadczą uzyskane wyniki. Spółka kontynuowała poszerzoną w 2014 r. działalność operacyjną w zakresie usług wykonywanych na rzecz jednostek zależnych. Efektem jest uzyskanie bardzo dobrego wyniku finansowego. Przewidywania Zarządu na najbliższe lata wskazują na trwały trend uzyskiwania dodatnich wyników w kolejnych latach.

Podsumowując miniony rok oceniamy go pozytywnie i dziękujemy wszystkim naszym Akcjonariuszom za zaufanie jakim obdarzyli Spółkę i jej Zarząd.

Z wyrazami szacunku,

Zarząd

Grupa Recykl S.A.


GRUPA RECYKL S.A.
Prezes Zarządu
Roman Stachowiak


GRUPA RECYKL S.A.
Wiceprezes Zarządu
Maciej Jasiewicz


GRUPA RECYKL S.A.
Członek Zarządu
Zbigniew Fleszar

GRUPA RECYKL S.A. (4)
ul. Letnia 3, 63-100 Śrem
tel. 61 28 106 11, fax 61 28 282 49
NIP 7781472682 REGON 301473369
KRS 0000359357

2. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

Do wyceny wybranych danych finansowych przyjęto kurs średni ogłoszony dla EUR, przez Narodowy Bank Polski, na dzień 31.12.2017 r. - 4,1709 oraz na dzień 31.12.2016 r. - 4,4240 PLN/EUR

Wyszczególnienie	2017 PLN	2017 EUR	2016 PLN	2016 EUR
Przychody netto ze sprzedaży	2 862 237,42	686 239,76	1 805 530,21	408 121,66
Koszty działalności operacyjnej	1 754 958,02	420 762,43	1 614 933,67	365 039,26
Wynik finansowy ze sprzedaży	1 107 279,40	265 477,33	190 596,54	43 082,40
Wynik finansowy brutto na działalności operacyjnej	1 079 821,76	258 894,19	164 239,32	37 124,62
Przychody finansowe	446 720,00	107 103,98	0,00	0,00
Koszty finansowe	32 471,61	7 785,28	77 132,67	17 435,05
Wynik finansowy ogółem	1 494 070,15	358 212,89	87 284,63	19 729,80
Odpis wartości firmy			0,00	0,00
Zysk brutto	1 494 070,15	358 212,89	87 284,63	19 729,80
Zysk netto	1 293 819,15	310 201,43	33 758,63	7 630,79
AKTYWA				
Aktywa trwałe	12 344 638,63	2 959 706,21	12 496 402,44	2 824 684,10
Aktywa obrotowe	96 857,80	23 222,28	286 405,69	64 739,08
Zapasy	3 200,00	767,22	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	69 648,55	16 698,69	268 332,07	60 653,72
Inwestycje krótkoterminowe	3 837,54	920,07	106,95	24,17
Środki pieniężne	3 837,54	920,07	106,95	24,17
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20 171,71	4 836,30	17 966,67	4 061,18
SUMA BILANSOWA	12 441 496,43	2 982 928,49	12 782 808,13	2 889 423,18
PASYWA				
Kapitały własne	10 041 924,68	2 407 615,79	8 748 105,53	1 977 419,88
Kapitał podstawowy	1 376 671,00	330 065,69	1 376 671,00	311 182,41
Kapitał zapasowy	7 371 434,53	1 767 348,66	7 337 675,90	1 658 606,67
Zysk/strata netto	1 293 819,15	310 201,43	33 758,63	7 630,79
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	2 399 571,75	575 312,70	4 034 702,60	912 003,30
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	1 221 419,16	276 089,32
Zobowiązania krótkoterminowe	783 597,14	187 872,44	1 163 159,62	262 920,35
Rozliczenia międzyokresowe				
SUMA BILANSOWA	12 441 496,43	2 982 928,49	12 782 808,13	2 889 423,18

3. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Grupa Recykl S.A.

za okres
od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

obejmujące:

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
BILANS
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

Roman Stachowiak

Prezes Zarządu

podpis:.....


Maciej Jasiewicz

Wiceprezes Zarządu

podpis:.....


Zbigniew Fleszar

Członek Zarządu

podpis:.....

GRUPA RECYKL S.A. (4)
ul. Letnia 3, 63-100 Śrem
tel. 61 28 106 11, fax 61 28 282 49
NIP 7781472682 REGON 301473369
KRS 0000359357

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Miejscowość: Śrem

podpis:.....


OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

Grupa Recykl S.A.

za okres
od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

Zgodnie z ustawą z dnia 9 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2017 poz. 2342 z późniejszymi zmianami), Zarząd Grupa Recykl S.A. zapewnił sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jak też jej wyniku finansowego. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Roman Stachowiak

Prezes Zarządu

podpis: 

Maciej Jasiewicz

Wiceprezes Zarządu

podpis:.....

Zbigniew Fleszar

Członek Zarządu

podpis:.....


GRUPA RECYKL S.A. (4)
ul. Letnia 3, 63-100 Śrem
tel. 61 28 106 11, fax 61 28 282 49
NIP 7781472682 REGON 301473369
KRS 0000359357

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

Nazwa: Grupa Recykl S.A.
Adres: Śrem, ul. Letnia 3
Przedmiot działalności: Działalność firm centralnych i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych

Rejestr sądowy: Krajowy Rejestr Sądowy
Miejscowość: Poznań
Numer: 0000359357

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie ze statutem czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r., a dane porównawcze obejmują okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

5. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

6. Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nastąpiło połączenie spółek

Sprawozdanie finansowe nie zawierają skutków rozliczenia połączenia spółek.

7. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

8. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Przychody i koszty

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Grupa Recykl S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy. Przychody ze sprzedaży usług o okresie realizacji krótszym niż 6 miesięcy ujmowane są metodą kosztową według zasad Krajowego Standardu Rachunkowości nr 3 "Niezakończone Usługi Budowlane" pkt 1.4.

Przychody i koszty z wykonania usługi okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi. Stan zaawansowania realizacji umowy ustala się [w powiązaniu ze stanem realizacji robót]. Przewidywana strata związana z wykonaniem usługi ujmowana jest bezzwłocznie jako koszt wytworzenia sprzedanych produktów w działalności operacyjnej.

Odsetki

Przychody odsetkowe są ujmowane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej).

Dywidendy

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono innych dzień prawa do dywidendy.

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Wartości niematerialne i prawne

Nie występują w sprawozdaniu finansowym na dzień 31.12.2016 r oraz 31.12.2017 r., pominięto opis ich polityki rachunkowości.

Środki trwałe

Nie występują w sprawozdaniu finansowym na dzień 31.12.2016 r oraz 31.12.2017 r., pominięto opis ich polityki rachunkowości.

Inwestycje

Nie występują w sprawozdaniu finansowym na dzień 31.12.2016 r oraz 31.12.2017 r., pominięto opis ich polityki rachunkowości.

Inwestycje w nieruchomości

Nie występują w sprawozdaniu finansowym na dzień 31.12.2016 r oraz 31.12.2017 r., pominięto opis ich polityki rachunkowości.

Inwestycje w wartości niematerialne i prawne

Nie występują w sprawozdaniu finansowym na dzień 31.12.2016 r oraz 31.12.2017 r., pominięto opis ich polityki rachunkowości.

Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

Akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości.

Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszone na rachunek zysków i strat.

Leasing finansowy

Nie występuje w sprawozdaniu finansowym na dzień 31.12.2016 r oraz 31.12.2017 r., pominięto opis ich polityki rachunkowości.

Zapasy

Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Grupa Recykl S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

Wartość zapasów ustala się w oparciu o:

Materiały - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło.

Towary - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło.

Wyroby gotowe - koszty wytworzenia, które obejmują koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu. Do uzasadnionej, odpowiedniej do okresu wytwarzania produktu, części kosztów pośrednich zalicza się zmienne pośrednie koszty produkcji oraz tę część stałych, pośrednich kosztów produkcji, które odpowiadają poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych. Za normalny poziom wykorzystania zdolności produkcyjnych uznaje się przeciętną, zgodną z oczekiwaniami w typowych warunkach, wielkość produkcji za daną liczbę okresów lub sezonów, przy uwzględnieniu planowych remontów.

Produkty w toku produkcji - bezpośrednie koszty wytworzenia .

Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. Odpisy aktualizujące ujmuje

Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Przykład : opłacone z góry polisy oc.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

Gwarancje

Rezerwy na gwarancje uznaje się, gdy produkt lub usługa zostanie sprzedana. Rezerwy tworzone są w oparciu o dane historyczne dotyczące poniesionych kosztów gwarancji.

Restrukturyzacja

Rezerwy na zobowiązania spowodowane restrukturyzacją Spółki tworzone są wówczas, gdy Spółka formalnie przyjęła szczegółowy plan restrukturyzacji i restrukturyzacja rozpoczęła się lub informacja o restrukturyzacji została publicznie podana do wiadomości, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny określić wartość tych przyszłych zobowiązań. Nie tworzy się rezerwy na przyszłe koszty operacyjne.

Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne

Zgodnie z zakładowym regulaminem wynagrodzeń pracownicy Spółki są uprawnieni do odpraw emerytalnych. Wycena zobowiązań z tytułu odpraw emerytalnych została dokonana przy zastosowaniu wiarygodnych szacunków oraz stopy dyskonta opartej na rynkowych stopach zwrotu na dzień bilansowy. Rotacja pracowników jest szacowana na podstawie danych historycznych oraz przewidywanego poziomu zatrudnienia w przyszłości.

Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczone stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

Grupa Recykl S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości od odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Instrumenty finansowe

Klasyfikacja instrumentów finansowych

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej nocie nie dotyczą instrumentów finansowych wyłączonych z Rozporządzenia w tym w szczególności udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

Aktywa finansowe nabyte w wyniku transakcji dokonanych na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia/ rozliczenia.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu, a także inne aktywa finansowe, bez względu na zamiary, jakimi kierowano się przy zawieraniu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

Do aktywów finansowych lub zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się pochodne instrumenty finansowe, z wyjątkiem przypadku, gdy Spółka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające. Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się również zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Spółkę umowy sprzedaży krótkiej.

Grupa Recykl S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej, natomiast skutki okresowej wyceny, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

Do aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności zalicza się niezakwalifikowane do pożyczek udzielonych i należności własnych aktywa finansowe, dla których zawarte kontrakty ustalają termin wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, na przykład oprocentowania, w stałej lub możliwej do ustalenia kwocie, pod warunkiem że Spółka zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu, gdy staną się one wymagalne.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Pożyczki udzielone i należności własne

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi.

Pożyczki udzielone i należności własne, które Spółka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Spółkę celem nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji - także w obrocie wtórnym.

Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, tj. zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej. Udzielone pożyczki i należności własne przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa finansowe nie zakwalifikowane do powyższych kategorii zaliczane są do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w wartości godziwej zaś zyski i straty z wyceny ujmowane są w kapitale z aktualizacji wyceny. W przypadku oprocentowanych instrumentów dłużnych zaliczonych do tej kategorii część odsetkowa ustalona przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej jest odnoszona bezpośrednio do rachunku zysków i strat.

Przekwalifikowania aktywów finansowych

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej na dzień przekwalifikowania do innej kategorii aktywów finansowych. Wartość godziwa na dzień przekwalifikowania staje się odpowiednio nowo ustaloną ceną nabycia lub skorygowaną ceną nabycia. Zyski lub straty z przeszacowania aktywów finansowych poddanych przekwalifikowaniu ujęte do tej pory jako przychody lub koszty finansowe pozostają w rachunku zysków i strat.

Aktywa finansowe zaliczone do utrzymywanych do terminu wymagalności, na dzień przekwalifikowania ich w całości lub części do kategorii aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, wycenia się w wartości godziwej. Skutki przeszacowania ustalone jako różnica między wynikającą z ksiąg rachunkowych wartością w skorygowanych cenach nabycia a wartością godziwą zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym w szczególności instrumenty pochodne o ujemnej wartości godziwej, które nie zostały wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające, wykazywane są w wartości godziwej, zaś zyski i straty wynikające z ich wyceny ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, tj. zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Wszystkie zobowiązania finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia kontraktu.

Rachunkowość zabezpieczeń

Rachunkowość zabezpieczeń jest stosowana wyłącznie, jeżeli spełnione zostały następujące wymagania:

- przed rozpoczęciem zabezpieczenia sporządzona została formalna dokumentacja,
- planowana transakcja poddawana zabezpieczeniu jest wysoce prawdopodobna, a z jej charakterystyki wynika, że jest zagrożona zmianami w przepływach pieniężnych, które mogą wpłynąć na wynik finansowy Spółki,
- efektywność zabezpieczenia może być wiarygodnie zmierzona, na podstawie wiarygodnie ustalonej wartości godziwej zabezpieczanej pozycji lub przepływów pieniężnych z nią związanych oraz wartości godziwej instrumentu zabezpieczającego,
- w okresie sprawozdawczym efektywność zabezpieczenia jest mierzona bieżąco i utrzymuje się na wysokim poziomie, a także nie różni się istotnie od założeń przyjętych w udokumentowanej strategii zarządzania ryzykiem.

Instrumenty pochodne nie spełniające powyższych wymagań klasyfikowane są jako instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu.

Zabezpieczanie przepływów pieniężnych

W przypadku zabezpieczenia przepływów pieniężnych zyski lub straty z wyceny wartości godziwej instrumentu zabezpieczającego, lub z wyceny składnika walutowego instrumentu zabezpieczającego niebędącego instrumentem pochodnym, w części uznanej za efektywne zabezpieczenie przyszłych przepływów pieniężnych związanych z zabezpieczaną pozycją, odnosi się na kapitał z aktualizacji wyceny; bezwzględna wartość kwoty odniesionej na kapitał, to jest w pełni efektywnego zabezpieczenia, nie może być jednak wyższa od wartości godziwej skumulowanych od dnia rozpoczęcia zabezpieczania zmian przyszłych przepływów pieniężnych związanych z zabezpieczaną pozycją. Pozostałą część skutków przeszacowania instrumentu zabezpieczającego, obejmującą kwotę niestanowiącą w pełni efektywnego zabezpieczenia zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Wykazane w kapitale z aktualizacji wyceny zyski lub straty z przeszacowania instrumentu zabezpieczającego zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych tego okresu sprawozdawczego, w którym zabezpieczone uprawdopodobnione przyszłe zobowiązanie lub planowana transakcja powoduje powstanie przychodów lub kosztów finansowych. Jeżeli uprawdopodobnione przyszłe zobowiązanie lub planowana transakcja poddane zabezpieczeniu powodują powstanie aktywów lub zobowiązań, to na dzień wprowadzenia tych pozycji do ksiąg rachunkowych zyski lub straty z przeszacowania instrumentu zabezpieczającego ujęte do tego dnia w kapitale z aktualizacji wyceny odpisuje się i odpowiednio dolicza do ceny nabycia lub inaczej określonej wartości początkowej wprowadzonych do ksiąg rachunkowych aktywów lub zobowiązań.

W przypadku, kiedy instrument zabezpieczający wygaś, został zbyty, wypowiedziany lub wykonany, a także w przypadku gdy zabezpieczanie przestaje spełniać wymagane warunki, skumulowane do tego dnia zyski lub straty z wyceny instrumentu zabezpieczającego pozostają na kapitale z aktualizacji wyceny do dnia, kiedy uprawdopodobnione przyszłe zobowiązanie lub planowana transakcja zostaną wprowadzone do ksiąg rachunkowych. Jeżeli w ocenie Spółki planowana transakcja lub uprawdopodobnione przyszłe zobowiązanie nie będą wykonane, to skumulowane zyski lub straty z wyceny instrumentu zabezpieczającego, ujęte w kapitale z aktualizacji wyceny, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Zabezpieczanie wartości godziwej

W przypadku zabezpieczania wartości godziwej, zyski lub straty z wyceny instrumentu zabezpieczającego w wartości godziwej, lub z wyceny składnika walutowego instrumentu zabezpieczającego niebędącego instrumentem pochodnym, ujmuje się w księgach rachunkowych bieżąco, jako przychody lub koszty finansowe okresu sprawozdawczego. Skutki przeszacowania pozycji zabezpieczanej, spowodowane przez określone ryzyko poddane zabezpieczeniu, odpowiednio podwyższające lub pomniejszające wartość tej pozycji wykazaną w księgach rachunkowych, zalicza się bieżąco do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego. Dotyczy to również zwiększania i zmniejszania wartości pozycji zabezpieczanych, które w innym przypadku, jako skutki przeszacowania, byłyby odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny, jak też pozycji wycenianych przez Spółkę w cenie nabycia.

Ustalone od dnia rozpoczęcia zabezpieczania i wykazane w księgach rachunkowych skutki przeszacowania wartości godziwej oprocentowanego instrumentu finansowego, spowodowanego przez ryzyko poddane zabezpieczeniu, rozlicza się w pełni w okresie rozpoczynającym się [od dnia, w którym nastąpiło przeszacowanie wartości godziwej zabezpieczanego instrumentu wynikające z zabezpieczenia ryzyka]/[od dnia, w którym jednostka zaprzestaje tego przeszacowywania] [wybrać jedną opcję] do terminu wymagalności, i zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Grupa Recykl S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

Zabezpieczanie udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych

W przypadku zabezpieczania udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych różnice kursowe, ujemne i dodatnie, powstałe na dzień wyceny zabezpieczanych udziałów odnosi się na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny. Natomiast zyski lub straty z wyceny wartości godziwej instrumentu zabezpieczającego, lub z wyceny składnika walutowego instrumentu zabezpieczającego niebędącego instrumentem pochodnym, w części uznanej za efektywne zabezpieczenie ryzyka zmiany kursu walut związanego z zabezpieczaną pozycją, odnosi się na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny i rozlicza na dzień wyłączenia z ksiąg rachunkowych całości lub części zabezpieczanych udziałów, jako korektę wartości wydawanych aktywów. Bezwzględna wartość kwoty odniesionej na kapitał nie może być jednak wyższa od skumulowanych od dnia rozpoczęcia zabezpieczania różnic kursowych z wyceny zabezpieczanych udziałów. Pozostałą część skutków przeszacowania instrumentu zabezpieczającego, obejmującą kwotę niestanowiącą efektywnego zabezpieczenia zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalenia wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości

Za wartość godziwą przyjmuje się kwotę, za jaką dany składnik aktywów mógłby zostać wymieniony, a zobowiązanie uregulowane na warunkach transakcji rynkowej, pomiędzy zainteresowanymi i dobrze poinformowanymi stronami.

Wartość godziwa ustalana jest w drodze

wyceny instrumentu finansowego po cenie ustalonej na aktywnym rynku regulowanym, na którym następuje publiczny obrót instrumentami finansowymi, zaś informacje o tej cenie są ogólnie dostępne,

Roman Stachowiak

Prezes Zarządu

podpis:.....

Maciej Jasiewicz

Wiceprezes Zarządu

podpis:.....

Zbigniew Fleszar

Członek Zarządu

podpis:.....

GRUPA RECYKL S.A. (4)
ul. Letnia 3, 63-100 Śrem
tel. 61 26 106 11, fax 61 28 282 49
NIP 7781472682 REGON 301473369
KRS 0000359357

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Krzysztof Łukaszewski

Miejscowość: Śrem

BILANS NA 31.12.2017 r.

AKTYWA TRWAŁE		Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	12 344 638,63	12 496 402,44
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	0,00	0,00
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny		
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe		
2.	Środki trwałe w budowie		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	12 186 118,44	12 186 118,44
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	12 186 118,44	12 186 118,44
	a) w jednostkach powiązanych	12 186 118,44	12 186 118,44
	- udziały lub akcje	12 186 118,44	12 186 118,44
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	158 520,19	310 284,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	125 699,00	310 284,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	32 821,19	

Miejscowość: Śrem
 Data: 25.05.2018

GRUPA RECYKL S.A. (4)
 ul. Letnia 3, 63-100 Śrem
 tel. 61 28 106 11, fax 61 28 282 49
 NIP 7781472882 REGON 301473369
 KRS 0000359357

Roman Stachowiak
 Prezes Zarządu

Maciej Jasiewicz
 Wiceprezes Zarządu

Zbigniew Fleszar
 Członek Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Krzysztof Łukaszewski

BILANS NA 31.12.2017 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	96 857,80	286 405,69
I.	Zapasy	3 200,00	0,00
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	3 200,00	
II.	Należności krótkoterminowe	69 648,55	288 332,07
1.	Należności od jednostek powiązanych	61 726,66	259 128,59
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	61 726,66	259 128,59
	- do 12 miesięcy	61 726,66	259 128,59
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	7 921,89	9 203,48
	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 tytułów publicznoprawnych	7 921,89	8 913,90
	c) inne		289,58
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 837,54	106,95
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 837,54	106,95
	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	3 837,54	106,95
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 837,54	106,95
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20 171,71	17 966,67
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		12 441 496,43	12 782 808,13

Miejscowość: Śrem
 Data: 25.05.2018

GRUPA RECYKL S.A. (4)
 ul. Letnia 3, 63-100 Śrem
 tel. 61 28 106 11, fax 61 28 282 49
 NIP 7781472882 REGON 301473369
 KRS 0000359357

Roman Stachowiak
 Prezes Zarządu
roman
 Zbigniew Fleszar
 Członek Zarządu

Maciej Jasiewicz
 Wiceprezes Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Krzysztof Łukaszewski

BILANS NA 31.12.2017 r.

PASywa		Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	10 041 924,68	8 748 105,53
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 376 671,00	1 376 671,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7 371 434,53	7 337 675,90
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	- na udziały (akcje) własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI.	Zysk (strata) netto	1 293 819,15	33 758,63
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 399 571,75	4 034 702,60
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 615 974,61	1 650 123,82
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 538 339,00	1 538 339,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	56 273,07	50 206,00
	- długoterminowa	15 000,00	12 000,00
	- krótkoterminowa	41 273,07	38 206,00
3.	Pozostałe rezerwy	21 362,54	61 578,82
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	21 362,54	61 578,82
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	1 221 419,16
1.	Wobec jednostek powiązanych		1 221 419,16
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) zobowiązania wekslowe		
	e) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	783 597,14	1 163 159,62
1.	Wobec jednostek powiązanych	115 470,96	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	115 470,96	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy	115 470,96	
	b) inne		
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Wobec pozostałych jednostek	668 126,18	1 163 159,62
	a) kredyty i pożyczki	4 478,07	878,77
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	78 818,91	160 849,54
	- do 12 miesięcy	78 818,91	160 849,54
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń i innych tytułów publicznoprawnych	502 433,52	909 178,57
	h) z tytułu wynagrodzeń	80 117,36	68 086,42
	i) inne	2 278,32	24 166,32
4.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM		12 441 496,43	12 782 808,13

Miejscowość: Śrem
Data: 25.05.2018

GRUPA RECYKL S.A. (4)
ul. Letnia 3, 63-100 Śrem
tel. 61 28 405 11, fax 61 28 282 49
NIP 7781472802 REGON 301473369
KRS 0000359357

Roman Stachowiak
Prezes Zarządu

Maciej Jasiewicz
Wiceprezes Zarządu

Zbigniew Fleszar
Członek Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Krzysztof Łukaszewski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Lp	Wyszczególnienie	Za okres:	
		01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 862 237,42	1 805 530,21
	- od jednostek powiązanych	2 862 237,42	1 805 530,21
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 862 237,42	1 805 530,21
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 754 958,02	1 614 933,67
I.	Amortyzacja		
II.	Zużycie materiałów i energii		
III.	Usługi obce	513 128,16	471 357,09
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	10 026,14	9 594,70
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	1 097 815,49	1 022 044,80
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	108 641,69	107 949,48
	- emerytalne	52 132,40	49 701,68
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	25 346,54	3 987,60
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 107 279,40	190 596,54
D.	Pozostałe przychody operacyjne	531,73	2,45
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	531,73	2,45
E.	Pozostałe koszty operacyjne	27 989,37	26 359,67
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	27 989,37	26 359,67
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 079 821,76	164 239,32
G.	Przychody finansowe	446 720,00	177,98
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	446 720,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	446 720,00	
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	446 720,00	
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		177,98
H.	Koszty finansowe	32 471,61	77 132,67
I.	Odsetki, w tym:	25 457,61	77 132,67
	- dla jednostek powiązanych	25 251,21	38 813,75
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	7 014,00	
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 494 070,15	87 284,63
J.	Podatek dochodowy	200 251,00	53 526,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 293 819,15	33 758,63

Miejscowość: Śrem
Data: 25.05.2018

GRUPA RECYKL S.A. (4)
ul. Letnia 3, 63-100 Śrem
tel. 61 28 100 11, fax 61 28 282 49
NIP 7781472882 REGON 301473369
KRS 0000359357

Roman Stachowiak
Prezes Zarządu

Maciej Jasiewicz
Wiceprezes Zarządu

Zbigniew Fleszar
Członek Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Krzysztof Łukaszewski

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres:	
		01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	1 293 819,15	33 758,63
II.	Korekty razem	-1 268 436,65	-32 938,86
1.	Amortyzacja		
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-421 468,79	40 341,10
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	-34 149,21	11 261,32
6.	Zmiana stanu zapasów	-3 200,00	
7.	Zmiana stanu należności	-576 015,64	-271 767,21
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-383 161,78	151 666,60
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	149 558,77	35 559,33
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	25 382,50	819,77
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	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
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	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
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	3 599,30	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	3 599,30	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	25 251,21	837,00
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		837,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	25 251,21	
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-21 651,91	-837,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)	3 730,59	-17,23
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	3 730,59	-17,23
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	106,95	124,18
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	3 837,54	106,95
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejscowość: Śrem
Data: 25.05.2018

Roman Stachowiak
Prezes Zarządu

Maciej Jasiewicz
Wiceprezes Zarządu

Zbigniew Fleszar
Członek Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Krzysztof Łukaszewski

GRUPA RECYKL S.A. (4)
ul. Letnia 3, 63-100 Śrem
tel. 61 23 106 11, fax 61 28 282 49
NIP 7781472682 REGON 301473369
KRS 0000369357

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 748 105,53	8 251 733,65
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 748 105,53	8 251 733,65
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 376 671,00	1 376 671,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 376 671,00	1 376 671,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 337 675,90	6 875 062,65
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	33 758,63	462 613,25
a)	zwiększenie (z tytułu)	33 758,63	462 613,25
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	33 758,63	462 613,25
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	-		
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 371 434,53	7 337 675,90
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zmiany aktywów przeznaczonych do sprzedaży		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- dopłaty wspólników		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zwrotu dopłat wspólników		
	-		
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	33 758,63	0,00
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	33 758,63	
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	33 758,63	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	33 758,63	0,00
	- podział zysku	33 758,63	
	-		
	-		
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

Grupa Recykl S.A.
 Śrem, ul. Letnia 3

5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podział zysku		
	-		
	-		
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	1 293 819,15	33 758,63
a)	Zysk netto	1 293 819,15	33 758,63
b)	Strata netto		
c)	Odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 041 924,68	8 748 105,53
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Miejscowość: Śrem
 Data: 25.05.2018

GRUPA RECYKL S.A. (4)
 ul. Letnia 3, 63-100 Śrem
 tel. 81 28 106 11, fax 61 28 282 49
 NIP 7781472682 REGON 301473369
 KRS 0000359357

Roman Stachowiak
 Prezes Zarządu

Maciej Jasiewicz
 Wiceprezes Zarządu

Zbigniew Fleszar
 Członek Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Krzysztof Łukaszewski

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Załączki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
BZ 31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
- leasing					0,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie					
BZ 31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja					0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odplisy aktualizujące					
BZ 31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie					0,00
- wykorzystanie					0,00
-					0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 2: Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Lp.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	stan na dzień 31.12.2017 r.			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie z art.33 ust 3
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	
1				0,00	
2				0,00	
3				0,00	
4				0,00	
5				0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	

Lp.	Wartość firmy	stan na dzień 31.12.2017 r.			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie art.44b ust 10
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	
1				0,00	
2				0,00	
3				0,00	
4				0,00	
5				0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 3: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale, prawa lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
BZ 31.12.2016 r.						
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup						0,00
- leasing						0,00
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja						0,00
- inne						0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie						
BZ 31.12.2016 r.						
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja						0,00
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
- likwidacja						0,00
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odplwy aktualizujące						
BZ 31.12.2016 r.						
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
-						0,00
-						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
-						0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 4: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2017 r.			BZ 31.12.2016 r.		
	Powierzchnia	Wartość brutto	Wartość netto	Powierzchnia	Wartość brutto	Wartość netto
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 5: Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
BZ 31.12.2017 r.						
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						0,00
						0,00
						0,00
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00

Nota nr 6: Wartość netto amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2017 r.		BZ 31.12.2016 r.	
	leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny				
Środki transportu				
Inne środki trwałe				
Razem		0,00	0,00	0,00

Nota nr 7: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	BZ 31.12.2017 r.	BZ 31.12.2016 r.
- poniesione w roku	0,00	0,00
- planowane na rok następy	0,00	0,00
w tym na ochronę środowiska:		
- poniesione w roku	0,00	0,00
- planowane na rok następy	0,00	0,00

Nota nr 8: Środki trwałe w budowie

BZ 31.12.2016 r.	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczenie nakładów				BZ 31.12.2017 r.
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	
						0,00

Nota nr 9: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków w budowie w roku obrotowym

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2017 r.	BZ 31.12.2016 r.
Wartość ogółem, z tego:	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 10: Zmiana stanu należności długoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2017 r.			Stan na 31.12.2016 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych:						
1			0,00			0,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
5			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:						
1			0,00			0,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
5			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
1			0,00			0,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
5			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 11: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	Razem odpisy aktualizujące należności długoterminowe
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej				0,00
- z działalności finansowej				0,00
- przemieszczenia				0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej				0,00
- z działalności finansowej				0,00
- Wykorzystanie				0,00
- Przemieszczenia				0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 12: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
BZ 31.12.2016 r.			12 186 118,44		12 186 118,44
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
...					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
...					0,00
...					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	12 186 118,44	0,00	12 186 118,44
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+" / zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
...					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
...					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa					
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	12 186 118,44	0,00	12 186 118,44
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	12 186 118,44	0,00	12 186 118,44

Przyczyny dokonania aktualizacji wyceny, w tym odpisów aktualizujących:
 Odpisy aktualizująca zostały dokonane ze względu na:

Nota nr 13: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych, w jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale i w pozostałych jednostkach

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2016 r.	12 186 118,44				12 186 118,44
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2017 r.	12 186 118,44	0,00	0,00	0,00	12 186 118,44
BZ 31.12.2016 r.					
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2016 r.	12 186 118,44	0,00	0,00	0,00	12 186 118,44
BZ 31.12.2017 r.	12 186 118,44	0,00	0,00	0,00	12 186 118,44
- w jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+" / zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+" / zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 14: Udziały i akcje w jednostkach powiązanych wg stanu na 31.12.2017

Lp.	Nazwa (siedziba)	Ilość udziałów/akcji	Udział w kapitale (%)	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Wartość aktualizacji wyceny w stosunku do ceny nabycia	Kapitał własny jednostki na koniec roku obrotowego	Zysk/strata netto na rok obrotowy
1	Recyki Organizacja Odzysku S.A.	10 186 118,44	93,85	10 186 118,44		10 186 118,44	
2	Reco-Trans Sp.z o.o.	2 000 000,00	100,00	2 000 000,00		2 000 000,00	
3							
4							
5							
	RAZEM			12 186 118,44	0,00		

Nota nr 15: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale wg stanu na 31.12.2017

Lp.	Nazwa (siedziba)	Ilość udziałów/akcji	Udział w kapitale (%)	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Wartość aktualizacji wyceny w stosunku do ceny nabycia	Kapitał własny jednostki na koniec roku obrotowego	Zysk/strata netto na rok obrotowy
1							
2							
3							
4							
5							
	RAZEM			0,00	0,00		

Nota nr 16: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2017

Lp.	Nazwa (siedziba)	Ilość udziałów/akcji	Udział w kapitale (%)	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Wartość aktualizacji wyceny w stosunku do ceny nabycia	Kapitał własny jednostki na koniec roku obrotowego	Zysk/strata netto na rok obrotowy
1							
2							
3							
4							
5							
	RAZEM			0,00	0,00		

Nota nr 17: Liczba oraz wartość posiadanych innych niż udziały i akcje papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

Lp.	Rodzaj instrumentu	Wartość brutto w cenie nabycia	Odpsy aktualizujące	Wartość bilansowa	liczba papierów wartościowych lub praw	Rodzaj przyznanego praw
1	Świadectwa udziałowe					
2	Zamienne dłużne papiery wartościowe					
3	Warranty					
4	Opcje					
5	Pozostałe					

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 18: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	BZ 31.12.2017 r.			BZ 31.12.2016 r.		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy						
Rezerwa na świadczenia urlopowe	41 273,07	19%	7 842	38 206,00	19%	7 259
Rezerwa na odsetki od zobowiązań	844,54	19%	160	15 682,93	19%	2 980
Niezapłacone odsetki od pożyczki Recyki		19%	0	77 627,50	19%	14 749
Niezapłacone faktury	500,00	19%	95	86 580,41	19%	12 650
ZUS	49 667,88	19%	9 437	184 340,56	19%	35 025
Wynagrodzenia	86 102,02	19%	16 359	68 287,38	19%	12 975
Rezerwa na odprawy	15 000,00	19%	2 850	12 000,00	19%	2 280
Rezerwa na badanie i zamknięcie roku	16 600,00	19%	3 154	16 600,00	19%	3 154
Strata podatkowa do rozliczenia w roku	449 407,17	19%	85 387	1 153 749,00	19%	219 212
Niezapłacone prowizje bankowe	2 183,00	19%	415		19%	0
RAZEM	661 577,63	x	125 639,00	1 633 073,78	x	310 284,00
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- odpisy aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
OGÓLEM			125 639,00	x	x	310 284,00

Nota nr 19: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
Prace badawczo-rozwojowe	32 821,19	
RAZEM	32 821,19	0,00

Nota nr 20: Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące na BO	Kwota odpisu aktualizującego utworzona w roku obrotowym	Kwota odpisu aktualizującego wykorzystana w roku obrotowym	Kwota odpisu aktualizującego rozwiązana w roku obrotowym	Odpisy aktualizujące na BZ
1	długoterminowe aktywa niefinansowe					0,00
2	długoterminowe aktywa finansowe					0,00

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 21: Zapasy

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
Wartość brutto						
BZ 31.12.2016 r.						0,00
BZ 31.12.2017 r.					3 200,00	3 200,00
Odpisy aktualizujące						
BZ 31.12.2016 r.						0,00
Zwiększenia						0,00
Wykorzystanie						0,00
Zmniejszenia						0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa						
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200,00	3 200,00

Odszki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym:

Rodzaj zapasu	Towary	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Razem
Różnice kursowe				0,00
Odszki				0,00
Suma	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 22: Zapasy według okresów zalegania wg stanu na 31.12.2017

Wyszczególnienie	Okres zalegania w dniach				Razem
	0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
Materiały (brutto)					0,00
Materiały (odpisy)					0,00
Materiały netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku (brutto)					0,00
Półprodukty i produkty w toku (odpisy)					0,00
Półprodukty i produkty w toku (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe (brutto)					0,00
Produkty gotowe (odpisy)					0,00
Produkty gotowe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Towary (brutto)					0,00
Towary (odpisy)					0,00
Towary (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 23: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2017 do 31.12.2017

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Razem odpisy aktualizujące zapasy
BZ 31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:					0,00
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:					0,00
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykorzystanie odpisów					0,00
- przemieszczenia					0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 24: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2017 r.			Stan na 31.12.2016 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych	61 726,66	0,00	61 726,66	259 128,59	0,00	259 128,59
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	61 726,66	0,00	61 726,66	259 128,59	0,00	259 128,59
- do 12 miesięcy	61 726,66		61 726,66	259 128,59		259 128,59
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00			0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
- należności od pozostałych jednostek, w tym:	7 921,89	0,00	7 921,89	9 203,48	0,00	9 203,48
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00			0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	7 921,89		7 921,89	8 913,90		8 913,90
c) inne			0,00	289,58		289,58
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
RAZEM	€9 648,55	0,00	€9 648,55	268 332,07	0,00	268 332,07

Nota nr 25: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2017

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	61 726,66					61 726,66
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	61 726,66	0,00	0,00	0,00	0,00	61 726,66
Inne (brutto)						0,00
Inne (odpisy)						0,00
Inne (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (brutto)						0,00
Inne (odpisy)						0,00
Inne (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności podatkowe (brutto)	7 921,89					7 921,89
Należności podatkowe (odpisy)						0,00
Należności podatkowe (netto)	7 921,89	0,00	0,00	0,00	0,00	7 921,89
Inne (brutto)						0,00
Inne (odpisy)						0,00
Inne (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 26: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności od jednostek powiązanych	należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej						0,00
- z działalności finansowej						0,00
- przenieszenia						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązania w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej						0,00
- z działalności finansowej						0,00
Wykrywanie						0,00
Przebieżczenie						0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 27: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterm. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+" / zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+" / zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 28: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:			3 837,54	106,95
Kasa			38,55	96,95
Rachunek w banku FGB				10,00
Rachunek w banku PKO BP			3 798,99	
Rachunek w banku... Nazwa banku				
Rachunek w banku... Nazwa banku				
Rachunek w banku... Nazwa banku				
Rachunek w banku... Nazwa banku				
lokaty overnighi				
2. inne środki pieniężne:			0,00	0,00
Środki pieniężne w drodze				
lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy				
naliczone odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy				
3. inne aktywa pieniężne:			0,00	0,00
4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne ujęte w bilansie			3 837,54	106,95
5. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych			0,00	0,00
6. Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy			0,00	0,00
dodatnie różnice kursowe (+)				
ujemne różnice kursowe (-)				
7. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)			3 837,54	106,95

Nota nr 29: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

Rodzaje krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
Oплаcone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	20 171,71	17 966,67
Oплаcone z góry czynsze z tytułu wynajmu pomieszczeń		
Oплаcone z góry prenumeraty		
Razem	20 171,71	17 966,67

KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 30: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób polycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywideny (od daty)
1	Roman Stachowiak wraz z Magelan Holdings		867 023	867 023,00			
2	Maciej Jasiewicz wraz z Calley Holdings		161 515	161 515,00			
3	Pozostali akcjonariusze z udziałem pon. 5 %		348 133	348 133,00			
	Kapitał razem	X	1 376 671	1 376 671,00	X	X	X

Nota nr 31: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2017

Lp	Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
1	Roman Stachowiak wraz z Magelan Holdings	867 023	867 023,00	62,99%
2	Maciej Jasiewicz wraz z Calley Holdings	161 515	161 515,00	11,73%
3	Pozostali akcjonariusze z udziałem pon. 5 %	348 133	348 133,00	25,29%
	Razem	1 376 671	1 376 671,00	100,00%

Nota nr 32: Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny w przypadku, gdy jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
1.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 337 675,90	6 875 062,65
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	33 758,63	462 613,25
a)	zwiększenie (z tytułu)	33 758,63	462 613,25
-	przeksięgowanie zysku	33 758,63	462 613,25
-	-	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	-	-	-
-	-	-	-
1.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 371 434,53	7 337 675,90

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
1.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
1.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	-	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	-	-	-
-	-	-	-
1.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
1.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	-	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	-	-	-
-	-	-	-
1.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

Nota nr 33: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wartość
I Zysk / strata netto	1 293 819,15
II Podział zysku / pokrycie straty	1 293 819,15
1 Zwiększenie kapitału zapasowego	1 293 819,15
III Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 34: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	BZ 31.12.2017 r.			BZ 31.12.2016 r.		
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów						
Rezerwa na agio	8096521,05	19%	1 538 339,00	8096521,05	19%	1 538 339,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	1 538 339,00	0,00	x	1 538 339,00
	OGÓLEM		1 538 339,00			1 538 339,00

Nota nr 35: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Inne	Razem
BZ 31.12.2016, w tym:		12 000,00	38 206,00		50 206,00
- długoterminowe		12 000,00			12 000,00
- krótkoterminowe			38 206,00		38 206,00
Zwiększenia		15 000,00	41 273,07		56 273,07
Wykorzystanie			38 206,00		38 206,00
Rozwiązanie		12 000,00			12 000,00
BZ 31.12.2017, w tym:	0,00	15 000,00	41 273,07	0,00	56 273,07
- długoterminowe		15 000,00			15 000,00
- krótkoterminowe			41 273,07		41 273,07

Nota nr 36: Pozostałe rezerwy

Wyszczególnienie	Na naprawy gwarancyjne	Na sprawy sporne		Inne	Razem
BZ 31.12.2016, w tym:				61 578,82	61 578,82
- długoterminowe				0,00	0,00
- krótkoterminowe				61 578,82	61 578,82
Zwiększenia				21 362,54	21 362,54
Wykorzystanie				0,00	0,00
Rozwiązanie				61 578,82	61 578,82
BZ 31.12.2017, w tym:	0,00	0,00	0,00	21 362,54	21 362,54
- długoterminowe				0,00	0,00
- krótkoterminowe				21 362,54	21 362,54

Nota nr 37: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe, w tym zobowiązania wekslowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
BZ 31.12.2016 r.	1 221 419,16				1 221 419,16
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
BZ 31.12.2016 r.					0,00
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					
BZ 31.12.2016 r.					0,00
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 38: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2017 r.	BZ 31.12.2016 r.
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	115 470,96	
- do 12 miesięcy	115 470,96	
- powyżej 12 miesięcy		
Inne	0,00	0,00
...		
Razem	115 470,96	

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2017 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Z tytułu dostaw i usług	115 470,96	115 470,96				
Inne	0,00					
Razem	115 470,96	115 470,96	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 39: Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2017 r.	BZ 31.12.2016 r.
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
Inne	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2017 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Z tytułu dostaw i usług	0,00					
Inne	0,00					
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 40: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2017 r.	BZ 31.12.2016 r.
Kredyty i pożyczki	4 478,07	878,77
- debet w rachunku bieżącym	4 478,07	878,77
...		
...		
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
...		
...		
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
...		
...		
Z tytułu dostaw i usług:	78 818,91	160 849,54
- do 12 miesięcy	78 818,91	160 849,54
- powyżej 12 miesięcy		
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
...		
...		
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
...		
...		
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	502 433,52	909 178,57
Podatek dochodowy od osób prawnych CIT	15 868,00	909 178,57
Podatek od towarów i usług VAT	171 258,20	
Podatek od osób fizycznych PIT	208 511,77	
Rozrachunki z ZUS	105 997,55	
Z tytułu wynagrodzeń	80 117,36	68 086,42
...	80 117,36	68 086,42
...		
...		
Inne	2 278,32	24 166,32
...	2 278,32	24 166,32
...		
...		
Razem	668 126,18	1 163 158,62

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2017 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	4 478,07	4 478,07				
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00					
Inne zobowiązania finansowe	0,00					
Z tytułu dostaw i usług	78 818,91	42 459,93	36 358,98			
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00					
Zobowiązania wekslowe	0,00					
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	502 433,52	502 433,52				
Z tytułu wynagrodzeń	80 117,36	80 117,36				
Inne	2 278,32	2 278,32				
Razem	668 126,18	631 767,20	36 358,98	0,00	0,00	0,00

Nota nr 41: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Zobowiązania leasingowe płatne w okresie	Wartość nominalna minimalnych opłat		Wartość bieżąca minimalnych opłat	
	BZ 31.12.2017 r.	BZ 31.12.2016 r.	BZ 31.12.2017 r.	BZ 31.12.2016 r.
do 1 roku				
od 1 roku do 3 lat				
od 3 lat do 5 lat				
powyżej 5 lat				
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)			X	X
Razem wartość bieżąca minimalnych opłat	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązania krótkoterminowe			0,00	0,00
zobowiązania długoterminowe			0,00	0,00

Nota nr 42: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie		BZ 31.12.2017 r.	BZ 31.12.2016 r.
Ujemna wartość firmy			
Stan na BO:			
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00
-			
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00
-			
Stan na BZ:			
Inne rozliczenia międzyokresowe			
1. Długoterminowe		0,00	0,00
Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia			
Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości			
Opłacone z góry, nie wykonane świadczenia			
Pozostałe			
2. Krótkoterminowe		0,00	0,00
Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia			
Środków trwałych			
Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości			
niematerialne i prawne			
Opłacone z góry, nie wykonane świadczenia			
Pozostałe			
RAZEM		0,00	0,00
OGÓLEM		0,00	0,00

Nota nr 43: Wykaz aktywów i pasywów, które wykazywane są w więcej niż jednej pozycji bilansu wraz z powiązaniem między tymi pozycjami

Wyszczególnienie	część krótkoterminowa		część długoterminowa		Razem
	pozycja sprawozdania	kwota	pozycja sprawozdania	kwota	
					0,00

Nota nr 44: Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2017 r.			stan na dzień 31.12.2016 r.		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń
Pożyczki						
Kredyty						
Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych						
Zobowiązania handlowe						
Pozostałe zobowiązania						
RAZEM	0,00	0,00	X	0,00	0,00	X

Nota nr 45: Zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2017 r.		stan na dzień 31.12.2016 r.	
	kwota	% aktywów	kwota	% aktywów
Dotyczące jednostek powiązanych/ dotyczące jednostek stowarzyszonych				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Dotyczące pozostałych jednostek				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 46: Wykaz składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej

1) Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej (w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku) oraz skutki przeliczeń każdej kategorii składników aktywów:

Wyszczególnienie	wartość godziwa wykazana w bilansie	istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku	Skutki przeliczeń załączona do:		
			przychodów finansowych	kosztów finansowych	kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny
Razem	0,00		0,00	0,00	0,00

2) Tabela zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny z tytułu wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
1. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu z tytułu wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi	
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00
-	
-	
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00
-	
-	
-	
1.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu z tytułu wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi	0,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 47: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	2 862 237,42	1 805 530,21
- usług:	2 862 237,42	1 805 530,21
-		
-		
-		
-		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	0,00	0,00
- ze sprzedaży towarów		
- ze sprzedaży materiałów		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	2 862 237,42	1 805 530,21
- sprzedaż produktów		
- sprzedaż usług	2 862 237,42	1 805 530,21
- sprzedaż towarów		
- sprzedaż materiałów		
RAZEM	2 862 237,42	1 805 530,21

Struktura terytorialna	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	2 862 237,42	1 805 530,21
Kraj	2 862 237,42	1 805 530,21
Eksport		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	2 862 237,42	1 805 530,21
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	2 862 237,42	1 805 530,21
Kraj	2 862 237,42	1 805 530,21
Eksport		
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
RAZEM	2 862 237,42	1 805 530,21

Nota nr 48: Przychody zrealizowane z kontraktów długoterminowych rozliczanych zgodnie z Krajowym Standardem Rachunkowości nr 3

Wyszczególnienie	Przychody ustalone wg zasad KBR 3	Koszty ustalone wg zasad KBR 3	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty ujęta w RZS	Kwota sum zatrzymanych
01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.						
Umowy o usługi budowlane ogółem						
w tym umowy niezakończone łącznie:						
w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego						
01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.						
Umowy o usługi budowlane ogółem						
w tym umowy niezakończone łącznie:						
w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego						

Kwota kosztów, których pokrycie przez Zlecenobiorców na koniec okresu nie jest prawdopodobne wynosi: 0,00

Nota nr 49: Koncentracja przychodów. Wykaz klientów, do których sprzedaż wynosi ponad 10% przychodów ze sprzedaży

Nazwa klienta	Kwota przychodów	Udział procentowy
Recykł Organizacja Odzysku S.A.	2 839 581,42	99%
Reco - Trans Sp.z o.o.	22 656,00	1%

Nota nr 50: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Koszty według rodzaju:		
amortyzacja		
zużycie materiałów i energii		
usługi obce	513 128,16	471 357,09
podatki i opłaty	10 026,14	9 594,70
wynagrodzenia	1 097 815,49	1 022 044,80
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	108 641,69	107 949,48
pozostałe koszty rodzajowe	25 346,54	3 987,60
Koszty według rodzaju razem	1 754 958,02	1 614 933,67
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)		
Koszty sprzedaży (-)		
Koszty ogólnego zarządu (-)		
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00

Nota nr 51: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
-		
-		
-		
II. Dotacje	0,00	0,00
-		
-		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
-		
-		
IV. Inne przychody operacyjne	531,73	2,45
- Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania		
- Darowizny		
- Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności		
- Rozwiązane rezerwy na przewidywane straty		
- Różnice inwentaryzacyjne		
- Inne	531,73	2,45
-		
RAZEM	531,73	2,45

Nota nr 52: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
-		
-		
-		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
-		
-		
III. Inne koszty operacyjne	27 989,37	26 359,67
- rezerwy	-9 607,85	24 713,29
- Inne koszty operacyjne	37 597,22	1 646,38
-		
-		
-		
RAZEM	27 989,37	26 359,67

Nota nr 53: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach:		
a) od jednostek powiązanych	446 720,00	0,00
Recykli Organizacja Odzysku S.A.	446 720,00	
b) od jednostek pozostałych	0,00	0,00
II. Odsetki:	0,00	0,00
<i>w tym od jednostek powiązanych</i>		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:	0,00	0,00
<i>w tym od jednostek powiązanych</i>		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych:	0,00	0,00
V. Inne:	0,00	177,98
		177,98
RAZEM	446 720,00	177,98

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne					0,00
Pozostałe aktywa					0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne					0,00
Pozostałe aktywa	0,17				0,17
RAZEM	0,17	0,00	0,00	0,00	0,17

Nota nr 54: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I. Odsetki		
- odsetki budżetowe	25 457,61	77 132,67
- odsetki od pożyczki	9 741,50	36 742,10
- pozostałe	25 251,21	38 813,75
	-9 535,10	1 576,82
<i>w tym dla jednostek powiązanych</i>	25 251,21	38 813,75
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
<i>w tym w jednostkach powiązanych</i>		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	7 014,00	0,00
	7 014,00	
RAZEM	32 471,61	77 132,67

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 1 miesiący	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe				25 251,21	25 251,21
Pozostałe pasywa	9 751,31				9 751,31
RAZEM	9 751,31	0,00	0,00	25 251,21	35 002,52

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe				38 813,75	38 813,75
Pozostałe pasywa	16 266,41				16 266,41
RAZEM	16 266,41	0,00	0,00	38 813,75	55 080,16

Nota nr 55: Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	wartość	pozycja RZIS	charakter pozycji
Rodzaj przychodu:	0,00		
Rodzaj kosztu:	0,00		

Nie dotyczy

Nota nr 56: Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	wartość	pozycja RZIS
koszty badawcze		
koszty rozwojowe		
Razem	0,00	

Nota nr 57: Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Przychody bilansowe		
Sprzedaż produktów i usług	2 862 237,42	1 805 530,21
Pozostałe przychody operacyjne	531,73	2,45
Przychody finansowe	446 720,00	177,98
Razem	3 309 489,15	1 805 710,64
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania		
Razem	0,00	0,00
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania		
dywidendy	446 720,00	
Razem	446 720,00	0,00
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU	2 862 763,15	1 805 710,64
Koszty bilansowe		
Koszty podstawowej działalności operacyjnej	1 754 958,02	1 614 933,67
Koszty pozostałej działalności operacyjnej	27 989,37	26 359,67
Koszty finansowe	32 471,61	77 132,67
Razem	1 815 419,00	1 718 426,01
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów		
Wynagrodzenia	86 102,02	82 287,38
ZUS niezapłacony - koszty pracodawcy	17 925,70	80 815,50
Odsetki budżetowe	196,59	36 742,10
Odsetki od pożyczki Recyki		38 813,75
Odsetki niezapłacone		1 541,67
Koszty niestanowiące zespół 4 i 7	47 215,50	30 381,52
Składka członkowska SEG	2 600,04	2 600,00
Niezapłacone opłaty	2 183,00	59,00
Razem	156 222,85	273 240,92
Inne korekty kosztów podatkowych		
Wynagrodzenia	82 287,38	67 026,82
Odsetki zapłacone	1 247,72	0,06
Faktury zapłacone 30 dni	65 830,00	412 595,59
ZUS zapłacony	152 598,37	
Odsetki zapłacone od pożyczki Recyki	77 627,50	
Zapłacone opłaty	59,00	
Razem	379 749,97	479 622,67
RAZEM KOSZTY PODATKOWE	2 038 946,12	1 924 807,56
Zmniejszenia podstawy opodatkowania		
Rozliczenie straty z 2012 r.	236 868,93	
Rozliczenie straty z 2013 r.	300 532,45	
Rozliczenie straty z 2014 r.	144 418,39	
Rozliczenie straty z 2016 r.	59 548,46	
Razem	741 368,23	0,00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych	82 455,00	-119 097,00
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	0,19	0,19
Podatek dochodowy (zobowiązanie)	15 666,00	0,00
Podatek odroczoney i inne, w tym:	184 585,00	53 526,00
Przypis podatkowy		
Zmiana stawy z tytułu podatku odroczonego	184 585,00	
Zmiana rezerwy na podatek odroczoney		53 526,00
RAZEM PODATEK DOCHODOWY	200 251,00	53 526,00
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0,00	0,00

Nota nr 58: Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
Działalność zaniechana			0,00
			0,00
			0,00
Działalność przewidziana do zaniechania			0,00
			0,00
			0,00

Nie dotyczy

Nota nr 59: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
1. Amortyzacja	0,00	0,00
amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych		
amortyzacja środków trwałych		
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych obejmują:	0,00	0,00
różnice kursowe od kredytów		
różnice kursowe dotyczące leasingów		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	-421 468,79	40 341,10
odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek		
odsetki zapłacone od kredytów		1 527,35
odsetki otrzymane		
odsetki od dłużnych papierów wartościowych		
odsetki zapłacone od długoterminowych należności		
dywidendy otrzymane	-446 720,00	
odsetki naliczone od udzielonych pożyczek		
odsetki naliczone od kredytów i pożyczek	25 251,21	38 813,75
odsetki budżetowe		
odsetki niezapłacone		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	0,00	0,00
przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych		
wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych		
przychody ze sprzedaży środków trwałych		
wartość netto sprzedanych środków trwałych		
wartość netto zlikwidowanych aktywów trwałych		
aktualizacja wartości aktywów trwałych		
aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych		
5. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	-34 149,21	11 261,32
zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	-34 149,21	11 261,32
6. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	-3 200,00	0,00
zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	-3 200,00	
przesunięcia do/ze środków trwałych		
7. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	-576 015,64	-271 767,21
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	198 683,52	-121 767,21
zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu		
korekta o dopłaty do kapitału		
korekta o kompensatę z pożyczką	-774 699,16	-150 000,00
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych		
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z:	-383 161,78	151 666,60
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-498 632,74	151 666,60
korekta o spłacony kredyt		
korekta o tytułu kompensaty dopłat i zobowiązań		
korekta o zmianę zobowiązania z tyt. niewypłaconej dywidendy		
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych		
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych		
korekta o kompensatę zobowiązań s tytułu pożyczek i należnościami	115 470,96	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	149 558,77	35 559,33
zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	151 763,81	35 559,33
zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-2 205,04	
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych		
10. Na wartość pozycji "Inne korekty" składają się:	0,00	0,00
likwidacja środków trwałych		

INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GODPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE

Nota nr 60: Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy

INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 61: Informacje o transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanyymi (wraz z ich kwotami, charakterem i) z jednostkami powiązanyymi

- 2) Przez osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administracyjnego Jednostki lub Jednostki z nią powiązanej
 - 3) Przez osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym, osobą
 - 4) Przez Jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną Jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo
 - 5) Przez Jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub Innej Jednostki będącej Jednostką
- Nie dotyczy*

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 62: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy

Grupy zawodowe		01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
1	Pracownicy produkcyjni		
2	Pracownicy nieprodukcyjni	15,00	13,00
Razem		15,00	13,00



Nota nr 63: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.

Wyszczególnienie	Organy zarządzające	Organy administrujące	Organy nadzorujące	Razem
01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.				
wynagrodzenia	637 496,00		14 000,00	651 496,00
wynagrodzenia z zysku				0,00
emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla				0,00
zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
Razem	637 496,00	0,00	14 000,00	
01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.				
wynagrodzenia	618 632,00			618 632,00
wynagrodzenia z zysku				0,00
emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla				0,00
zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
Razem	618 632,00	0,00	0,00	

POŻYCZKI I INNE ŚWIADCZENIA DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, ADMINISTRUJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKĘ HANDLOWĄ

Nota nr 64: Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2016 r.	zwiększenia w okresie	spłaty	umorzenie	stan na dzień 31.12.2017 r.
Zaliczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Inne świadczenia o podobnym charakterze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Zaciągnięte zobowiązania tytułem gwarancji i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
członków organów zarządzających					0,00
członków organów administrujących					0,00
członków organów nadzorujących					0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główne warunki, na jakich zostały udzielone powyższe świadczenia:

Lp.	Rodzaj świadczenia	oprocentowanie	termin spłaty	zabezpieczenia
1				

Nie dotyczy

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIIONEGO DO BADANIA

Nota nr 65: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	15 000,00	15 000,00
Inne usługi poświadczające		
Usługi doradztwa podatkowego		
Pozostałe usługi		
Razem	15 000,00	15 000,00

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

Nota nr 66: Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Wyszczególnienie	Wpływy na sumę bilansową	Wpływy na wynik lat poprzednich
1		

Nie dotyczy

Nota nr 67: Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Wyszczególnienie	Wpływ na sytuację majątkową	Wpływ na sytuację finansową	Wpływ na wynik finansowy
1			

Nie dotyczy

INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Nota nr 68: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

Wyszczególnienie	Wpływy na sumę bilansową	Wpływy na wynik lat poprzednich	Wpływ na wynik roku bieżącego
1			

W roku 2017 Spółka nie dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości wywierających wpływ na sytuację finansową, majątkową i wynik finansowy jednostki.

Nota nr 69: Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Pozycja sprawozdawcza	Wartość w roku poprzedzającym	kwota korekty	Wartość po doprowadzeniu do porównywalności	Wyjaśnienia zmian
1				

Nie dotyczy

INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH

Nota nr 70: Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w którym nastąpiło połączenie

1) Połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

Lp	Nazwa firmy	opis przedmiotu działalności spółki przejętej	liczba wyemitowanych udziałów w celu połączenia	wartość wyemitowanych udziałów w celu połączenia	rodzaj udziałów/akcji wyemitowanych w celu połączenia
1					
2					

Lp	Nazwa firmy	cena przejęcia	wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia	wartość firmy	ujemna wartość	opis zasad amortyzacji wartości firmy lub ujemnej wartości firmy
1						

2) Połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

Lp	Nazwa firmy	opis przedmiotu działalności jednostki wykreślonej z rejestru	liczba wyemitowanych udziałów w celu połączenia	wartość wyemitowanych udziałów w celu połączenia	rodzaj udziałów/akcji wyemitowanych w celu połączenia
1					

Lp	Nazwa firmy	Przychody	Koszty	Zyski	Straty	Zmiany w kapitałach własnych
1		połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia:				

Nie dotyczy

INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nota nr 71: Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Lp.	Nazwa wspólnego przedsięwzięcia	zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia	procentowy udział we wspólnym przedsięwzięciu	wspólnie kontrolowane rzeczowe składniki aktywów trwałych	wspólnie kontrolowane rzeczowe składniki wartości niematerialnych i prawnych
1					

Lp.	Nazwa wspólnego przedsięwzięcia	zobowiązania zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych	zobowiązania wspólnie zaciągnięte	przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia	koszty związane ze wspólnym przedsięwzięciem	zobowiązania warunkowe dotyczące wspólnego przedsięwzięcia	zobowiązania inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia
1							

Nie dotyczy

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 72: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązany

Wykazególnienie	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	stan na 31.12.2017 r.		za okres 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	
Recykl Organizacja Odzysku S.A.	61 726,66		2 839 581,42	208 389,84
Reco-Trans Sp.z o.o.		115 470,96	22 656,00	135 861,85
Rekoplast Sp.z o.o.				

Nota nr 73: Zwolnienia lub wyłączenia z konsolidacji. Dla jednostek nie sporządzających skonsolidowanego sprawozdania finansowego informacja o jednostkach

a) Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji:

Nazwa i siedziba	Podstawa prawna	Data
Nie dotyczy		

b) Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejsca jego publikacji:

Nazwa spółki: Grupa Recykl S.A.
Siedziba: Śrem, ul. Letnia 3
Miejsce publikacji sprawozdania: ASO NewConnect

c) Podstawowe wskaźniki ekonomiczno - finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym:

Nazwa i siedziba jednostki wyłączonej z konsolidacji	Kapitał własny ogółem		Kapitał podstawowy		Kapitał zapasowy	
	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły
Recykl Organizacja Odzysku S.A.	13 664 464,29	11 784 432,26	4 780 000,00	4 780 000,00	6 548 432,26	4 431 108,72
Reco-Trans Sp.z o.o.	2 175 152,62	1 633 431,44	173 000,00	173 000,00	1 460 431,44	1 813 714,46
Rekoplast Sp.z o.o.	-32 834,99	-32 234,99	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00

Nazwa i siedziba jednostki wyłączonej z konsolidacji	Nadwyżka wartości sprzedaży (wartości)		Kapitał z aktualizacji wyceny		Pozostałe kapitały rezerwowe	
	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły
Recykl Organizacja Odzysku S.A.	0	0	0	0	0	0
Reco-Trans Sp.z o.o.	0	0	0	0	0	0
Rekoplast Sp.z o.o.	0	0	0	0	0	0

Nazwa i siedziba jednostki wyłączonej z konsolidacji	Zysk (strata) z lat ubiegłych		Wynik finansowy netto		Wartość aktywów	
	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły
Recykl Organizacja Odzysku S.A.		-382 043,58	2 356 032,03	2 985 367,19	69 862 532,46	65 976 168,70
Reco-Trans Sp.z o.o.	0,00	0,00	541 721,18	-153 283,01	4 570 691,53	3 945 726,17
Rekoplast Sp.z o.o.	-82 234,99	-80 854,80	-600,00	-1 380,19	28 366,60	28 228,60

Nazwa i siedziba jednostki wyłączonej z konsolidacji	Wartość przychodów netto ze sprzedaży		Przychody finansowe		Przebiegające roczne zatrudnienie	
	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły
Recykl Organizacja Odzysku S.A.	40 514 657,72	34 685 000,05	25 273,94	39 331,78	151,00	142,00
Reco-Trans Sp.z o.o.	6 069 561,41	5 496 102,21	42 471,59	17 191,01	29,00	27,00
Rekoplast Sp.z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

d) rodzaj stosowanych standardów rachunkowości (krajowe czy międzynarodowe) przez jednostki powiązane:

Nazwa i siedziba jednostki wyłączonej z konsolidacji	Stosowane zasady rachunkowości
Recykł Organizacja Odzysku S.A.	Polskie standardy rachunkowości
Reco-Trans Sp.z o.o.	Polskie standardy rachunkowości
Rekoplast Sp.z o.o.	Polskie standardy rachunkowości

Nota nr 74: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

Nazwa spółki: Grupa Recykł S.A.
Śrem, ul. Letnia 3
Siedziba: Śrem, ul. Letnia 3
Miejsce publikacji sprawozdania: ASO NewConnect

Nota nr 75: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

Nazwa spółki: Grupa Recykł S.A.
Śrem, ul. Letnia 3
Siedziba: Śrem, ul. Letnia 3
Miejsce publikacji sprawozdania: ASO NewConnect

Nota nr 76: Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz forma prawna każdej z jednostek, których dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Lp.	Nazwa	Adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki	Forma prawna
1	Recykł Organizacja Odzysku S.A.	Śrem, Letnia 3	spółka akcyjna
2	Reco-Trans Sp. z o.o.	Śrem Letnia 3	spółka z o.o.
3	Rekoplast Sp.z o.o.	Śrem, Letnia 3	spółka z o.o.

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 77: Zbycie akcji własnych

Stosownie do dyspozycji art. 36a, ust. 1 (ustawy o rachunkowości)

W razie zbycia akcji własnych, dodatnią różnicę między ceną sprzedaży, pomniejszoną o koszty sprzedaży, a ich ceną nabycia, należy odnieść na kapitał zapasowy. Ujemną różnicę należy ująć jako zmniejszenie kapitału zapasowego, a pozostałą część ujemnej różnicy, przewyższającą kapitał zapasowy, jako stratę z lat ubiegłych i opisać w informacji dodatkowej w sprawozdaniu finansowym za rok, w którym nastąpiła sprzedaż.

Nota nr 78: Rachunek zysków i strat <wariant porównawczy>

Stosownie do dyspozycji art. 36a, ust. 2 (ustawy o rachunkowości) w przypadku umorzenia akcji własnych, dodatnią różnicę między ich wartością nominalną a ceną nabycia należy odnieść na kapitał zapasowy. Ujemną różnicę należy ująć jako zmniejszenie kapitału zapasowego, a pozostałą część ujemnej różnicy, przewyższającą kapitał zapasowy, jako stratę z lat ubiegłych i opisać w informacji dodatkowej w sprawozdaniu finansowym za rok, w którym nastąpiło obniżenie kapitału zakładowego.

Nota nr 79: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności

Nota nr 80: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki

Wszystkie istotne informacje zostały ujawnione w niniejszym sprawozdaniu finansowym.

Nota nr 81: Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

	Pozycja sprawozdawcza	Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
1					

Nie dotyczy

Nota nr 82: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (Ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Pożyczki udzielone i należności własne			
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	środki pieniężne do własnej dyspozycji	3 827,54	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym			
- kredyty	debet w rachunku bieżącym	4 478,07	do spłaty w roku 2018
- pożyczki			
- zobowiązania wekslowe			
- pozostałe			

Nota nr 83: Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej
Nie dotyczy

Nota nr 84: Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Bilans otwarcia		
Skutki przeliczania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży:	0,00	0,00
- zyski lub straty z okresowej wyceny		
- kwoty przeliczania odpisane w razie trwałej utraty wartości		
- zyski lub straty z wyceny ustalone na dzień przekwalifikowania aktywów do kategorii dostępnych do sprzedaży		
- kwoty rozliczone w przypadku zabezpieczania wartości godziwej oprocentowanego instrumentu finansowego		
- kwoty rozliczone w przypadku przekwalifikowania aktywów do kategorii utrzymywanych do terminu wymagalności		
- kwoty odpisane na dzień wyłączenia z ksiąg rachunkowych		
Okresowa wycena pozycji zabezpieczanych oraz instrumentów zabezpieczających w związku z zabezpieczeniem:	0,00	0,00
- zmian w przepływach pieniężnych		
- udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych		
Ustalenie, przeliczanie i odpisanie rezerw oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
Bilans zamknięcia	0,00	0,00

Nota nr 85: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Rodzaje instrumentów finansowych	Wartość bilansowa	Wcześniej przypadający termin wykupu lub przeliczania wartości	Efektywna stopa procentowa	Rodzaj ryzyka

Nie dotyczy

Nota nr 86: Informacje na temat ryzyka kredytowego

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty. Spółka nie wymaga zabezpieczenia majątkowego od swoich klientów w stosunku do aktywów

Nota nr 87: Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Stan na BO		
Odwroćenie uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących	0,00	0,00
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		
Pożyczki udzielone i należności własne		
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		
Utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości	0,00	0,00
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		
Pożyczki udzielone i należności własne		
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		
Stan na BZ	0,00	0,00

Nota nr 88: Brak możliwości ustalenia wartości godziwej

Nie dotyczy

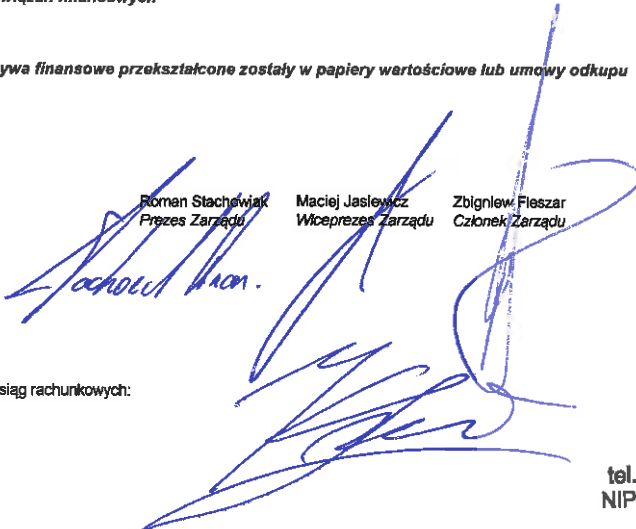
Nota nr 89: Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych

Nie dotyczy

Nota nr 90: Transakcje, w wyniku których aktywa finansowe przekształcone zostały w papiery wartościowe lub umowy odkupu

Nie dotyczy

Miejscowość: Śrem
Data: 25.05.2018


Roman Stachowiak Maciej Jasiewicz Zbigniew Fleszar
Prezes Zarządu Wiceprezes Zarządu Członek Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

GRUPA RECYKL S.A. (4)
ul. Letnia 3, 63-100 Śrem
tel. 61 28 106 11, fax 61 28 282 49
NIP 7781472682 REGON 301473369
KRS 0000359357

4. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI

SPÓŁKI GRUPA RECYKL S. A.

W OKRESIE 01.01.2017 - 31.12.2017


GRUPA RECYKL S.A.
Prezes Zarządu
Roman Stachowiak


GRUPA RECYKL S.A.
Wiceprezes Zarządu
Maciej Jasiewicz


GRUPA RECYKL S.A.
Członek Zarządu
Zbigniew Fleszar

GRUPA RECYKL S.A. (4)
ul. Letnia 3, 63-100 Śrem
tel. 61 28 106 11, fax 61 28 282 49
NIP 7781472682 REGON 301473369
KRS 0000359357

25 maja 2018

A. Stan prawny i władze Spółki

Pełna nazwa: Grupa Recykl Spółka Akcyjna

Adres siedziby: 63-100 Śrem ul. Letnia 3

Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 21.06.2010 pod numerem KRS 0000359357.

Spółka powstała: 02.06.2010 r.

Przedmiot działalności Spółki :

- 1) Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych – PKD 70.10.Z,
- 2) Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania – PKD 70.22.Z,
- 3) Działalność rachunkowo – księgową; doradztwo podatkowe – PKD 69.20.Z,
- 4) Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana – PKD 63.99.Z,
- 5) Działalność agentów zajmujących się sprzedażą towarów różnego rodzaju – PKD 46.19.Z.

Władze Spółki:

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego w skład Zarządu wchodzi:

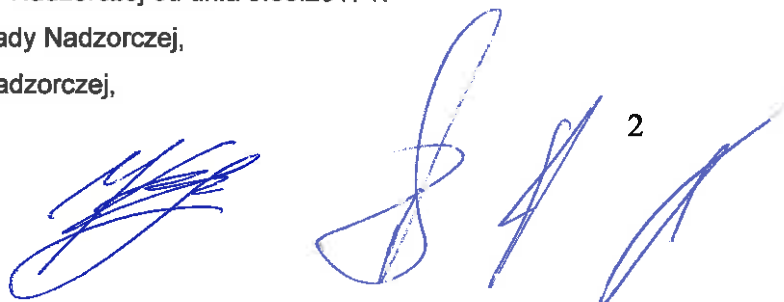
- Roman Stachowiak – Prezes Zarządu, powołany w dniu 9 lipca 2015 r. na okres nowej pięcioletniej kadencji, która upłynie z dniem odbycia walnego zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za rok 2019.
- Maciej Jasiewicz – Vice Prezes Zarządu powołany w dniu 9 lipca 2015 r. na okres nowej pięcioletniej kadencji, która upłynie z dniem odbycia walnego zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za rok 2019
- Zbigniew Fleszar – Członek Zarządu powołany w dniu 9 lipca 2015 r. na okres nowej pięcioletniej kadencji, która upłynie z dniem odbycia walnego zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za rok 2019.

W okresie który sprawozdanie obejmuje w skład Zarządu wchodziłi :

- Roman Stachowiak – Prezes Zarządu przez cały 2017 rok
- Maciej Jasiewicz V-ce Prezes Zarządu przez cały 2017 rok,
- Zbigniew Fleszar – Członek Zarządu przez cały 2017 rok.

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego Członkami Rady Nadzorczej spółki są :

1. Andrzej Kowal Przewodniczący Rady Nadzorczej od dnia 9.05.2017 r.
2. Piotr Gamoń Vice Przewodniczący Rady Nadzorczej,
3. Lesław Puczniewski Członek Rady Nadzorczej,



2

4. Robert Łaziński Członek Rady Nadzorczej,
5. Konrad Kubiak Sekretarz Rady Nadzorczej,

W okresie, który sprawozdanie obejmuje w skład Rady Nadzorczej wchodziły następujące osoby :

1. Paweł Pyzik do dnia 24.03.2017 r.
2. Andrzej Kowal od dnia 9.05.2017 r
3. Robert Łaziński przez cały 2017 r.
4. Piotr Gamoń przez cały 2017 r.
5. Konrad Kubiak przez cały 2017 r.
6. Lesław Puczniewski przez cały 2017 r.

W dniu 9 lipca 2015 r. Członkowie Rady Nadzorczej zostali powołani na okres kolejnej wspólnej pięcioletniej kadencji, która upłynie z dniem odbycia walnego zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za rok 2019.

B. Charakterystyka działalności Spółki (produkty, rynek, umowy)

- I. **Informacje o podstawowych produktach i/lub usługach wraz z ich określeniem wartościowym i ilościowym oraz udziałem poszczególnych produktów i usług (jeżeli są istotne) albo ich grup, a także zmianach w tym zakresie w danym roku obrotowym**

Podstawowe segmenty działalności Spółki

Grupa Recykl S.A. została zawiązana na czas nieoznaczony dnia 2 czerwca 2010 roku. Spółka powstała w celu zbudowania grupy kapitałowej Spółek prowadzących działalność w zakresie gospodarowania odpadami poużytkowymi, jakimi są zużyte opony. Spółki Grupy prowadzą zbiórkę zużytych opon, wytwarzają granulát gumowy wykorzystywany w wielu dziedzinach gospodarki, a także oferują usługi recyklingu i odzysku zużytych opon oraz w imieniu producentów i importerów opon prowadzą rozliczenia z tytułu opłaty produktowej. Utworzenie Grupy pozwoliło na wykorzystanie synergii prowadzonej działalności, określenie wspólnej strategii rozwoju oraz pozwoliło na przygotowanie Spółki do realizacji planów pozyskania finansowania dla inwestycji poprzez prywatną ofertę akcji i ich wprowadzenie do obrotu na alternatywnym systemie obrotu NewConnect.

W sierpniu 2014 r. Grupa Recykl S.A. podpisała ze spółkami zależnymi Recykl O.O. S.A. i Reco Trans Sp. z o.o. umowy agencyjne dotyczące dystrybucji ich podstawowych produktów i usług. Umowy te mają wpływ na obecne i przyszłe przychody i wyniki Grupy Recykl S.A.

Działalność Grupy Recykl S. A. polega na pozyskiwaniu finansowania dla Grupy Kapitałowej oraz świadczenie usług administracyjno - księgowych i agencyjnych na rzecz spółek należących do Grupy Kapitałowej. 100% przychodów Spółki uzyskiwanych jest od jednostek powiązanych z czego ponad 90% z tytułu świadczenia usług agencyjnych.



3

C. Osiągnięcia Spółki w dziedzinie badań i rozwoju

W 2017r. Zarząd Spółki podjął decyzję o podjęciu działań z zakresu prac badawczo – rozwojowych. Działania takie zostały rozpoczęte w IV kwartale 2017r. Jednocześnie spółka wystąpiła z wnioskiem o dofinansowanie prowadzonych prac do NCBiR. W wyniku pozytywnej oceny złożonego wniosku, w dniu 29 grudnia 2017r. została podpisana z NCBiR umowa o dofinansowanie realizacji projektu pt. „Mieszanki gumowe do zastosowań przemysłowych z domieszką granulatów gumowych i dewulkanizatów pochodzących z recyklingu zużytych opon”. Wartość projektu wynosi 1 499 143,49zł, a kwota dofinansowania 808 091,43zł tj. 53,9% nakładów ogółem. Zakończenie realizacji projektu planowane jest na 31 października 2018r.

D. Aktualny i przewidywalny stan majątkowy i sytuacja finansowa Spółki

W rozpatrywanym okresie spółka uzyskała przychody ze sprzedaży w kwocie 2 862 237,42zł. Wynik finansowy netto Spółki za badany okres wyniósł 1 293 819,15zł. Suma bilansowa wynosi 12 441 496,43zł. Na 31.12.2017 r. aktywa trwałe wyniosły 12 344 638,63zł.

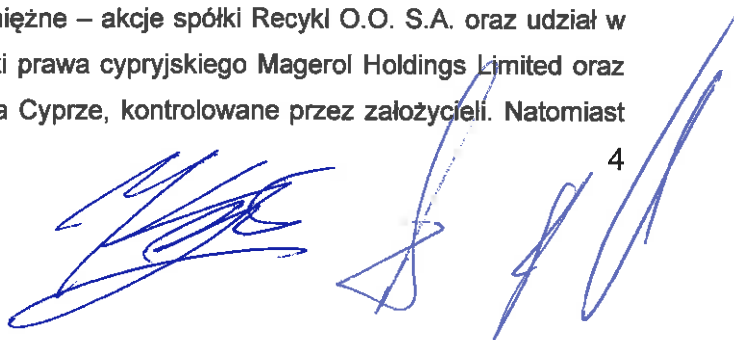
Wobec pozytywnych szacunków dotyczących przyszłych wyników spółek zależnych, Zarząd przewiduje dalszą poprawę sytuacji finansowej Spółki będącej wynikiem wzrostu skali działalności operacyjnej głównie na rzecz spółek Grupy.

Kapitał własny przyjmuje następujące formy – dane w PLN

Wyszczególnieni	31.12.2017	31.12.2016
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 376 671,00	1 376 671,00
Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	7 371 434,53	7 337 675,90
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	1 293 819,15	33 758,63
Razem kapitały	10 041 924,68	8 748 105,53

II. Informacje o zmianach w powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych Spółki z innymi podmiotami.

Początkowy kapitał zakładowy Spółki objęty przez jej Założycieli – Macieja Jasiewicza oraz Romana Stachowiaka, wynosił 100.000,00 złotych i dzielił się na 85.000 akcji imiennych uprzywilejowanych co do głosu oraz 15.000 akcji imiennych zwykłych serii A (obecnie odpowiednio Akcje Serii A1 oraz A2). Dnia 18 sierpnia 2010 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję nowych akcji. Akcje Serii B (obecnie B1 i B2) są akcjami imiennymi uprzywilejowanymi (seria B1) i zwykłymi (seria B2), Akcje Serii C są akcjami imiennymi zwykłymi, natomiast Akcje Serii D - akcjami zwykłymi na okaziciela. Akcje Serii B (obecnie B1 i B2) oraz C zostały objęte za wkłady niepieniężne – akcje spółki Recykl O.O. S.A. oraz udział w spółce Reco-Trans Sp. z o.o. - przez dwie spółki prawa cypryjskiego Magerol Holdings Limited oraz Calley Holdings Limited z siedzibą w Larnace na Cyprze, kontrolowane przez założycieli. Natomiast



4

Akcje Serii D zostały objęte w drodze subskrypcji prywatnej i w pełni pokryte wkładami pieniężnymi przez trzech inwestorów. Po podwyższeniu kapitał zakładowy wynosił 1.154.538,00zł.

W okresie od 10 sierpnia 2010 r. do 10 listopada 2010 r., na podstawie przeprowadzonych w tym czasie transakcji, ostatecznie utworzono Grupę Kapitałową, w skład której weszły trzy spółki - Recykl Organizacja Odzysku S. A., Reco-Trans Sp. z o.o. oraz Rekoplast Sp. z o.o. Spółki te powiązane są nie tylko kapitałowo, ale również osobowo.

Na podstawie umowy przedwstępnej z dnia 10 listopada 2010 roku, w ramach dalszych rozliczeń pomiędzy spółkami cypryjskimi, spółka Calley Holdings Limited zobowiązała się do sprzedaży 65.060 Akcji Serii C Spółki na rzecz spółki Magerol Holdings Limited. Zgodnie z umową przeniesienie własności akcji nastąpi w ciągu 30 dni od dnia zatwierdzenia przez walne zgromadzenie Spółki sprawozdania finansowego za rok 2010. Umowa doszła do skutku w dniu 22 grudnia 2011 r.

Dnia 22 października 2010 roku Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego o kwotę nie wyższą niż 222.133 zł poprzez emisję nie więcej niż 222.133 akcji zwykłych na okaziciela serii E, o wartości nominalnej 1zł. każda. Akcje serii E były przedmiotem subskrypcji prywatnej skierowanej do nie więcej niż 99 inwestorów. W wyniku objęcia wszystkich akcji serii E kapitał zakładowy Spółki został podwyższony o kwotę 222.133zł i od dnia 30 listopada 2011 r. wynosi 1.376.671zł.

Ponadto, w dniu 6 grudnia 2010 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Recykl Organizacja Odzysku S.A. (spółki zależnej Grupy Recykl S.A.) podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego poprzez emisję 31.900 akcji serii C, o kwotę 3.190.000zł. Akcje zostały zaoferowane w drodze subskrypcji prywatnej Grupie Recykl S.A., który jest jej głównym akcjonariuszem. Umowa objęcia akcji została zawarta dnia 6 grudnia 2010 roku.

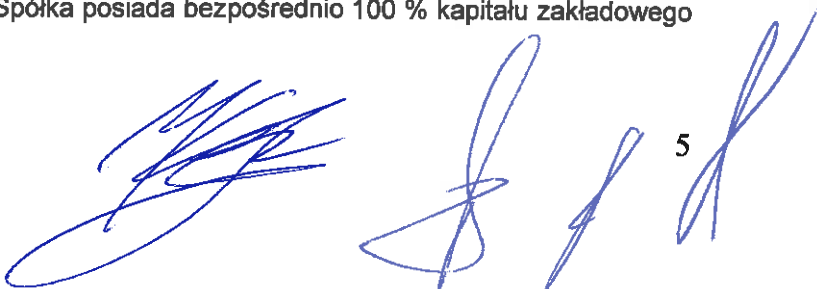
Akcje serii D oraz akcje serii E zostały wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect na podstawie uchwały Zarządu Giełdy nr 1350/2010 z dnia 15 grudnia 2010 roku. Spółka zadebiutowała na NewConnect w dniu 11 stycznia 2011 roku.

Wydarzenia te miały ostateczny wpływ na aktualny kształt Grupy kapitałowej oraz struktury akcjonariatu Spółki.

Powiązania kapitałowe

Grupa RECYKL S.A. tworzy grupę kapitałową, w skład której wchodzi:

1. **Recykl Organizacja Odzysku S. A** - w której Spółka posiada bezpośrednio 93,85 % kapitału zakładowego i głosów oraz pośrednio - poprzez Reco-Trans Sp. z o.o - 6,15% kapitału zakładowego i głosów - struktura docelowa Grupy Recykl S.A. po uwzględnieniu transakcji pomiędzy Calley Holdings Limited oraz Magerol Holdings Limited
2. **Reco-Trans Sp. z o.o.** - w której Spółka posiada bezpośrednio 100 % kapitału zakładowego i głosów



5

3. **Rekoplast Sp. z o.o.** – w której Spółka posiada pośrednio – poprzez Recykl Organizacja Odzysku S.A. - 100% kapitału zakładowego

Powiązania organizacyjne

Nie istnieją żadne powiązania organizacyjne spółki z innymi podmiotami, które mogłyby mieć istotny wpływ na jej działalność.

- III. **Opis transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli jednorazowa lub łączna wartość transakcji, zawartych przez dany podmiot powiązany w okresie 12 miesięcy przekracza wyrażoną w złotych równowartość kwoty 500 tys. euro**

W 2017r. Grupa realizowała na rzecz spółki zależnej Recykl O.O.S.A. podpisaną w sierpniu 2014r. i zawartą na czas nieokreślony umowę agencyjną, której wartość w 2017r. przekroczyła pułap 500 000EUR i wyniosła 2 626 141,42zł. Na mocy umowy agencyjnej Grupa Recykl S.A. zobowiązuje się, a zarazem staje się uprawniona przez Recykl O.O.S.A. do pośredniczenia przy sprzedaży wytwarzanych przez Recykl produktów (SBR, czysty złom, paliwa alternatywne) oraz usług (recyklingu i odzysku, odbioru odpadów). Wynagrodzenie Grupy Recykl S.A. określone jest w przedmiotowej umowie prowizją naliczaną od zrealizowanych przychodów ze sprzedaży, w której realizacji Grupa Recykl pośredniczy.

- IV. **Informacje o zaciągniętych kredytach, umowach pożyczek, z uwzględnieniem terminów ich wymagalności oraz o udzielonych poręczeniach i gwarancjach**

Spółka na koniec 2017r. nie posiadała kredytów i pożyczek. W trakcie 2017r. pożyczka od spółki zależnej Recykl O.O.S.A. została w całości spłacona.

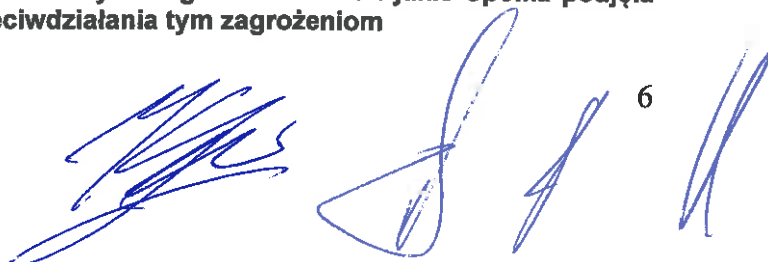
- V. **Informacje o udzielonych kredytach i pożyczkach z uwzględnieniem terminów ich wymagalności, a także udzielonych poręczeniach i gwarancjach**

Spółka nie udzieliła żadnych kredytów, pożyczek oraz nie udzieliła poręczeń i gwarancji

- VI. **Objaśnienia różnic pomiędzy uzyskanymi wynikami finansowymi a wcześniej zatwierdzonym planem finansowym, jeżeli co najmniej jedna z pozycji składających się na wynik finansowy różni się w znacznym stopniu w stosunku do pozycji z planu finansowego.**

Spółka planuje operatywnie działalność w uzgodnieniu z Radą Nadzorczą bez formalnego zatwierdzania bieżących planów.

- VII. **Ocena wraz z jej uzasadnieniem, dotycząca zarządzania zasobami finansowymi, ze szczególnym uwzględnieniem zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań oraz określenie ewentualnych zagrożeń i działań jakie Spółka podjęła lub zamierza podjąć w celu przeciwdziałania tym zagrożeniom**



6

Wobec rozszerzenia w 2014 r. zakresu działalności Spółki o działalność agencyjną na rzecz spółek powiązanych i jej kontynuacji w 2017 r. Spółka generuje przychody zapewniające jej zdolność do wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań.

W odniesieniu do powstałych w okresie wcześniejszym zaległych zobowiązań wobec ZUS, Spółka uzyskała zgodę ZUS na rozłożenie zaległości na raty i w marcu 2017 r. podpisana została z ZUS stosowna umowa. Spłata ostatniej raty wynikającej z przedmiotowej umowy nastąpiła w lutym 2018r.

VIII. Informacja dotycząca instrumentów finansowych

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzysta Spółka należała w 2017r. pożyczka od jednostki powiązanej (na koniec 2017r. w całości spłacona) oraz środki pieniężne wypracowane z prowadzonej działalności operacyjnej. Głównym celem tych instrumentów finansowych jest pozyskanie środków finansowych na działalność Spółki. Spółka posiada także inne instrumenty finansowe, takie jak należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które powstają bezpośrednio w toku prowadzonej przez nią działalności.

Ryzyko stopy procentowej

Spółka posiadała umowę pożyczki od jednostki powiązanej. Zgodnie z zawartą umową pożyczka była oprocentowana stałą stopą procentową wobec tego Spółka nie była narażona na ryzyko stopy procentowej.

Ryzyko walutowe

Spółka nie dokonuje transakcji walutowych wobec tego nie jest narażona na ryzyko walutowe.

Ryzyko związane z płynnością.

Spółka monitoruje ryzyko braku funduszy przy pomocy narzędzia okresowego planowania płynności uwzględniając terminy wymagalności/zapadalności zobowiązań oraz prognozowane przepływy pieniężne z działalności operacyjnej. Celem Spółki jest utrzymanie równowagi pomiędzy ciągłością a elastycznością finansowania.

Rachunkowość zabezpieczeń

Spółka nie prowadzi rachunkowości zabezpieczeń..

IX. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych w tym inwestycji kapitałowych, w porównaniu do wielkości posiadanych środków z uwzględnieniem możliwych zmian w strukturze finansowania tej działalności.

Spółka nie planuje bezpośrednio żadnych inwestycji. Może natomiast aktywnie wspierać inwestycje realizowane przez spółki zależne poprzez emisję instrumentów finansowych (akcje, obligacje).

E. Ocena uzyskiwanych efektów



Spółka powstała w celu zbudowania Grupy Kapitałowej. W okresie od listopada 2010 roku do lipca 2014 r. jedyną działalnością operacyjną Grupy Recykl S. A. było prowadzenie usług administracyjno-księgowych dla spółek z Grupy. Od sierpnia 2014 r. Spółka poszerzyła swoją działalność operacyjną o usługi agencyjne na rzecz spółek zależnych. Działalność ta była prowadzona przez cały 2017 r. czego efektem jest wypracowany przez Spółkę dodatni wynik finansowy.

Zarząd Spółki pozytywnie ocenia uzyskane przez Spółkę w 2017 r. wyniki.

F. Przewidywalny rozwój spółki

Utworzenie Grupy pozwoliło na wykorzystanie synergii prowadzonej działalności, określenie wspólnej strategii rozwoju oraz pozwoliło na przygotowanie Spółki do realizacji planów pozyskania finansowania dla inwestycji poprzez prywatną ofertę akcji i ich wprowadzenie do alternatywnego systemu obrotu na rynku New Connect. Dalszy rozwój Grupy jest ściśle związany z planami pozyskania finansowania, mającymi na celu konsolidację branży. Wobec pozytywnych szacunków dotyczących przyszłych wyników spółek zależnych Zarząd przewiduje poprawę sytuacji finansowej Spółki poprzez zwiększenie skali działalności operacyjnej głównie na rzecz spółek Grupy. Wpływ na dalszy rozwój spółki mogą mieć również rozpoczęte w 2017r. prace badawczo – rozwojowe.

- X. Łączna wartość wynagrodzeń i nagród (w pieniądzu i w naturze), wypłaconych lub należnych, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących spółkę, za ostatni zakończony rok obrotowy, bez względu na to czy były one zaliczane w koszty, czy wynikały z podziału zysku.**

Rada Nadzorcza otrzymała w 2017 r. wynagrodzenie w wysokości 14 000zł. brutto.

Zarząd w 2017 roku otrzymał wynagrodzenie w wysokości 637 496,00zł. brutto.

- XI. Wartość wszystkich niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz spółki, jednostek od niej zależnych i z nią stowarzyszonych z podaniem warunków ich oprocentowania i spłaty udzielonych przez spółkę w przedsiębiorstwie spółki oraz oddzielnie w przedsiębiorstwach jednostek od niej zależnych i z nią stowarzyszonych (dla każdej grupy osobno), osobą zarządzającym i nadzorującym, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących oraz ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym oraz innym osobom, z którym są one powiązane osobiście**

Na koniec 2017r. Spółka nie posiada zobowiązań ani należności z tytułów wyżej wymienionych.

- XII. W przypadku spółek kapitałowych – określenie łącznej wartości i liczby nominalnej wszystkich akcji spółki oraz akcji i udziałów w jednostkach grupy kapitałowej spółki, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących (dla każdej osoby oddzielnie)**



8

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
Roman Stachowiak wraz z podmiotem zależnym Magerol Holdings Limited	867.023	62,98%	1.352023	72,62%
Maciej Jasiewicz wraz z podmiotem zależnym Calley Holdings Limited	161.515	11,73%	161.515	8,68%

Osoby zarządzające i nadzorujące nie posiadają akcji i udziałów w jednostkach grupy kapitałowej spółki.

Spółka nie posiada udziałów własnych.

XIII. Wskazanie akcjonariuszy posiadających, bezpośrednio pośrednio poprzez podmioty zależne, co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu spółki, wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
Roman Stachowiak wraz z podmiotem zależnym Magerol Holdings Limited	867.023	62,98%	1.352.023	72,62%
Maciej Jasiewicz wraz z podmiotem zależnym Calley Holdings Limited	161.515	11,73%	161.515	8,68%
Pozostali akcjonariusze	348 133	25,29%	348 133	18,7%
Razem:	1.376.671	100,00%	1.861.671	100,00%

Sporządzono:

Śrem 25 maja 2018 roku

GRUPA RECYKL S.A.
Prezes Zarządu
factex ch Roman.
Roman Stachowiak

GRUPA RECYKL S.A.
Wiceprezes Zarządu
Maciej Jasiewicz

GRUPA RECYKL S.A.
Członek Zarządu
Zbigniew Fleszar

GRUPA RECYKL S.A. (4)
ul. Letnia 3, 63-100 Śrem
tel. 61 28 106 11, fax 61 28 282 49
NIP 7781472682 REGON 301473369
KRS 0000359357

**5. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU O PREZENTACJI DOKUMENTÓW
FINANSOWYCH ZGODNIE Z OBOWIĄZUJĄCYMI PRZEPISAMI**

Śrem dnia 28 maja 2018r.

OŚWIADCZENIA ZARZĄDU

GRUPA Recykl S.A.

w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego za okres 1.01.2017r. do 31.12.2017r.

Zarząd GRUPY Recykl S.A. oświadcza, iż wedle swojej najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2017r. do 31.12.2017r. i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy.

Ponadto sprawozdanie Zarządu Grupy Recykl S.A. z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta oraz opis podstawowych zagrożeń i ryzyk związanych z prowadzoną działalnością.

GRUPA RECYKL S.A.
Prezes Zarządu

Roman Stachowiak
Roman Stachowiak

GRUPA RECYKL S.A.
Wiceprezes Zarządu

Maciej Jaskiewicz
Maciej Jaskiewicz

GRUPA RECYKL S.A.
Członek Zarządu

Zbigniew Fleszar
Zbigniew Fleszar

GRUPA RECYKL S.A. (4)
ul. Letnia 3, 63-100 Śrem
tel. 61 28 106 11, fax 61 28 282 49
NIP 7781472682 REGON 301473369
KRS 0000359357

**6. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE ZGODNOŚCI PROCEDUR PRZY
WYBORZE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA**

Śrem dnia 28 maja 2018r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

GRUPA Recykl S.A.

w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za 2017r.

Zarząd GRUPY Recykl S.A. oświadcza, iż podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego za 2017r. został wybrany zgodnie z obowiązującymi aktualnie przepisami prawa.

Ponadto oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych oraz biegli rewidenci dokonujący badania sprawozdania finansowego za 2017 rok, spełnili warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.


GRUPA RECYKL S.A.
Prezes Zarządu
Roman Stachowiak
Roman Stachowiak


GRUPA RECYKL S.A.
Wiceprezes Zarządu
Maciej Jaciawicz


GRUPA RECYKL S.A.
Członek Zarządu
Zbigniew Pleszar

GRUPA RECYKL S.A. (4)
ul. Letnia 3, 63-100 Śrem
tel. 61 28 106 11, fax 61 28 282 49
NIP 7781472682 REGON 301473369
KRS 0000359367

7. SPRAWOZDANIE BIEGŁEGO REWIDENTA

PKF

Sprawozdanie biegłego rewidenta

jakość

transparentność

kompetencje

etyka



Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania

rocznego sprawozdania finansowego
Grupa Recykl S.A.
z siedzibą w Śremie
za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2017 r. do dnia 31 grudnia 2017 r.



SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Grupa Recykl S.A.

Sprawozdanie biegłego rewidenta o sprawozdaniu finansowym

Wstęp

Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego sprawozdania finansowego Grupa Recykl S.A. z siedzibą w Śremie, przy ul. Letnia 3, zwanej dalej Spółką, za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2017 r. do dnia 31 grudnia 2017 r. na które składa się wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym oraz rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy kończący się tego dnia oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 398 z późniejszymi zmianami), zwaną dalej ustawą o rachunkowości.

Odpowiedzialność Zarządu oraz Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie sprawozdania finansowego, które prezentuje jasny i rzetelny obraz zgodnie z ustawą o rachunkowości, jego zgodność z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki, a także za prowadzenie ksiąg rachunkowych zgodnie z zasadami określonymi w tej ustawie. Zarząd Spółki jest odpowiedzialny również za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia sprawozdania finansowego wolnego od istotnych zniekształceń powstałych wskutek celowych działań lub błędów.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości, Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w tej ustawie.

Odpowiedzialność Biegłego Rewidenta

Naszym zadaniem jest, w oparciu o przeprowadzone badanie, wyrażenie opinii o tym sprawozdaniu finansowym.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień Krajowych Standardów Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów (uchwała nr 2783/52/2015 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10 lutego 2015 r. z późniejszymi zmianami, w związku z uchwałą nr 2041/37a/2018 z dnia 5 marca 2018 r. w sprawie krajowych standardów wykonywania zawodu) oraz ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 roku poz. 1089), zwaną dalej ustawą o biegłych rewidentach. Regulacje te nakładają na nas obowiązek postępowania zgodnego z zasadami etyki oraz

zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.

Badanie polega na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania dotyczących kwot i ujawnień zawartych w sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur badania zależy od naszego osądu, w tym oceny ryzyka wystąpienia istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego na skutek celowych działań lub błędów. Dokonując oceny tego ryzyka bierzemy pod uwagę kontrolę wewnętrzną w zakresie dotyczącym sporządzania oraz rzetelnej prezentacji sprawozdania finansowego Spółki w celu zaprojektowania stosownych w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii o skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki. Badanie obejmuje również ocenę odpowiedniości stosowanej polityki rachunkowości, racjonalności ustalonych przez Zarząd Spółki wartości szacunkowych oraz ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd obecnie lub w przyszłości.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania.

Zgodnie z ustawą o biegłych rewidentach jesteśmy także zobowiązani zawrzeć w sprawozdaniu z badania opinię o tym, czy sprawozdanie finansowe jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i statutem oraz opinię, czy zostało ono sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Opinie w tym zakresie sformułowaliśmy w oparciu o prace wykonane w trakcie badania.

Opinia o sprawozdaniu finansowym

Naszym zdaniem, załączone roczne sprawozdanie finansowe Grupa Recykl S.A.:

- przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Spółki na dzień 31 grudnia 2017 roku, wynik finansowy oraz przepływy pieniężne za rok obrotowy kończący się tego dnia zgodnie z ustawą o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, co do formy i treści z ustawą o rachunkowości oraz z wpływającymi na jego treść postanowieniami statutu Spółki,
- zostało sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

Inne informacje dołączone do rocznego sprawozdania finansowego

Inne informacje obejmują informacje finansowe i niefinansowe inne niż sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z badania. Nasza opinia o sprawozdaniu finansowym nie obejmuje tych innych informacji oraz, o ile nie zostało to jednoznacznie wskazane w *Sprawozdaniu na temat innych wymogów prawa i regulacji*, nie wyrażamy żadnej formy zapewnienia o tych innych informacjach. Ponadto zakres naszych prac oraz charakter naszego zapewnienia są wyłącznie takie jak opisujemy.

Sprawozdanie z działalności

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie sprawozdania z działalności zgodnie z ustawą o rachunkowości. Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za zapewnienie, aby sprawozdanie z działalności było zgodne z wymogami tej ustawy.

Zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach jesteśmy zobowiązani sformułować opinię, czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym. Dodatkowo jesteśmy zobowiązani sformułować oświadczenie, czy w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności istotne zniekształcenia, a w przypadku ich stwierdzenia wskazać na czym one polegają.

Zapoznaliśmy się ze sprawozdaniem z działalności. Przeanalizowaliśmy, czy zawiera ono informacje wymagane powyższymi przepisami prawa oraz sprawdziliśmy, czy informacje w nim zawarte są zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym. Czytając sprawozdanie z działalności rozważyliśmy, w oparciu o naszą wiedzę o Spółce i jej otoczeniu, czy nie zawiera ono istotnych zniekształceń.

Opinia na temat sprawozdania z działalności

Naszym zdaniem, w oparciu o prace wykonane w związku z badaniem sprawozdania finansowego, załączone sprawozdanie z działalności Grupa Recykl S.A. za 2017 r. jest zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, z ustawą o rachunkowości i załącznikiem nr 3 „Informacje bieżące i okresowe w alternatywnym systemie obrotu przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku New Connect” do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu organizowanego przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., oraz informacje prezentowane w tym sprawozdaniu są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym sprawozdaniu finansowym.

W świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania nie stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności Spółki istotnych zniekształceń.



Marek Wojciechowski
Biegły rewident nr 10 984

kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie
w imieniu PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.
firmy audytorskiej nr 477

ul. Orzycka 6 lok. 1B
02-695 Warszawa

Poznań, 28 maja 2018 roku

8. RAPORT ZE STOSOWANIA W 2017 ROKU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

OŚWIADCZENIE SPÓŁKI GRUPA RECYKL S.A.

w zakresie stosowania Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na NewConnect

PKT	DOBRA PRAKTYKA	OŚWIADCZENIE O ZAMIARZE STOSOWANIA TAK / NIE	UZASADNIENIE SPÓŁKI ZAMIARU NIESTOSOWANIA
1	<p>Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki i interaktywny dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwić transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.</p>	<p style="text-align: center;">TAK, z wyłączeniem transmisji obrad walnego zgromadzenia przez Internet, rejestracji video przebiegu obrad oraz upublicznianiem takiej video rejestracji</p>	<p>Emitent nie będzie przestrzegał danej praktyki ze względu na wysokie koszty związane z infrastrukturą techniczną umożliwiającą transmisję obrad walnego zgromadzenia przez Internet. Biorąc pod uwagę, że w sgu nie istnieją informacje dotyczące zwolnienia ubezpieczeniowego zgromadzenia będącego walnym przez emitenta w formie raportów o bieżących oraz umiarkowane na jego stronie internetowej, prowadzenie transmisji obrad nie jest konieczne dla zapewnienia aktywności walnego zgromadzenia i innym zainteresowanym inwestorom informacji o walnym zgromadzeniu. Aktywność osób zainteresowanych obradą powinna być poznana z ogłoszenia o walnym zgromadzeniu.</p>
2	<p>Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.</p>	<p style="text-align: center;">TAK</p>	
3	<p>Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:</p>	<p style="text-align: center;">TAK</p>	
	<p>3.1 podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),</p>	<p style="text-align: center;">TAK</p>	
	<p>3.2 opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów,</p>	<p style="text-align: center;">TAK</p>	
	<p>3.3 opis rynku, na którym działa emitent, wraz z</p>	<p style="text-align: center;">TAK</p>	

GRUPA RECYKL S.A.
Członek Zarządu

Roman Stachowiak
Roman Stachowiak

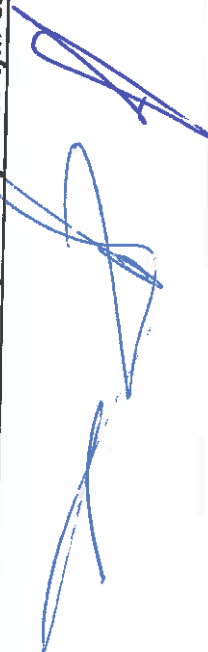
~~**GRUPA RECYKL S.A.**~~
~~Wiceprezes Zarządu~~
Zbigniew Fleszar
Zbigniew Fleszar

GRUPA RECYKL S.A. (4)
ul. Letnia 3, 63-100 Śrem
tel. 61 28 106 11, fax 61 28 282 49
NIP 7781472882 REGON 301473369
KRS 0000359357

	określeniem pozycji emitenta na tym rynku,		
3.4	życiorysy zawodowe członków organów spółki,	TAK	-
3.5	powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,	TAK	-
3.6	dokumenty korporacyjne spółki,	TAK	-
3.7	zarys planów strategicznych spółki,	TAK	-
3.8	opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz oraz korektami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent takie publikuje),	TAK	-
3.9	strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie,	TAK	-
3.10	dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,	TAK	-
3.11	(uchylony)		
3.12	opublikowane raporty bieżące i okresowe,	TAK	-
3.13	kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,	TAK	-
3.14	informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w	TAK	-



		terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych, <i>(uchylony)</i>		
	3.15			
	3.16	pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,	TAK	
	3.17	informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem,	TAK	
	3.18	informację o przebiegu obrad walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,	TAK	
	3.19	informację na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy,	TAK	
	3.20	informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta,	TAK	
	3.21	dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy,	TAK	
	3.22	<i>(uchylony)</i>		
	Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.			
4	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.			
5	Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza			



	swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie www.GPWInfoStrefa.pl .		
6	Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą.	TAK	
7	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	TAK	
8	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.	TAK	
9	Emitent przekazuje w raporcie rocznym:	9.1	informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,
		9.2	informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.
10	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiający udział merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK	
11	Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkania z inwestorami, analitykami i mediami.	TAK	
12	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiający podjęcie decyzji inwestycyjnej.	TAK	
13	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalone są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.	TAK	
13a	W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego	TAK	



	<p>zgromadzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.</p>		
14	<p>Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.</p>	TAK	
15	<p>Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.</p>	TAK	
16	<p>Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej:</p> <ul style="list-style-type: none"> informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego. 	NIE	<p>W opiew. Emitenta wystarczające jest sporządzenie i publikowanie raportów bieżących i okresowych zgodnie z Regulaminem ASO oraz umieszczanie tych informacji na stronach internetowych (stronie korporacyjnej spółki, NewConnect oraz GMM). Biorąc pod uwagę stałą dynamikę działalności Emitenta, publikowanie informacji zgodnia z obowiązującymi Emitentem regulacjami zapewnia akcjonariuszom i inwestorom dostateczny zakres wiedzy o Spółce, pozwalający na podejmowanie decyzji inwestycyjnych. Emitent zobowiązał się do publikowania wybranych kwartalnych danych finansowych i je praktycznie zamierza kontynuować w przyszłości.</p>
16a	<p>W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym</p>	TAK	

17	dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.		
	<i>(uchylony)</i>		

GRUPA RECYKL S.A.
Prezes Zarządu
Roman Stachowiak
Roman Stachowiak

GRUPA RECYKL S.A.
Wiceprezes Zarządu
Maciej Juszczyk
Maciej Juszczyk

GRUPA RECYKL S.A.
Członek Zarządu
Zbigniew Pleszar
Zbigniew Pleszar

GRUPA RECYKL S.A. (4)
ul. Letnia 3, 63-100 Srem
tel. 61 28 106 11, fax 61 28 282 49
NIP 7781472882 REGON 301473369
KRS 0000399367