

Raport EBI

Typ raportu: okresowy

Numer: 10/2017

Spółka: GRUPA RECYKL S.A.

Tytuł: Jednostkowy i skonsolidowany raport roczny za 2016 r.

Zarząd spółki Grupa Recykl S.A. przekazuje do publicznej wiadomości jednostkowy i skonsolidowany raport roczny za 2016 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 2016 rok.

Osoby reprezentujące spółkę:

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

RAPORT ROCZNY
skonsolidowany
za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016



GRUPA RECYKL S.A.
z siedzibą w Śremie

Śrem, 26 maja 2017 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. OPINIA BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I RAPORT Z BADANIA

1. PISMO PRZEWODNIE ZARZĄDU

Szanowni Państwo, Drodzy Akcjonariusze,

Z przyjemnością przedstawiamy Państwu skonsolidowany raport roczny za 2016r. 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.

2016r. 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. Dzięki zaangażowaniu naszych Pracowników cele te spółki Grupy w znacznym stopniu osiągnęły. 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. Konsekwentnie zmieniamy Grupę Recykl w skuteczną i elastycznie reagującą na warunki rynkowe organizację. W 2017r. będziemy kontynuować rozpoczętą w 2016r. rozbudowę posiadanego potencjału produkcyjnego co pozwoli nam 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



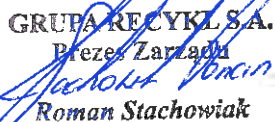
Oddając w Państwa ręce raport roczny podsumowujący miniony, w ocenie Zarządu udany, rok działalności Grupy Kapitałowej Recykl, pragniemy podziękować wszystkim osobom, które zaakceptowały zaproponowany przez nas model biznesowy i związane z nim perspektywy dalszego rozwoju.

Dziękujemy za zaufanie, którym nas Państwo obdarzyliście.

Z wyrazami szacunku,

Zarząd

Grupa Recykl S.A.


GRUPA RECYKL S.A.
Prezes Zarządu
Roman 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 SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

Do wyceny wybranych danych finansowych przyjęto kurs średni ogłoszony dla EUR, przez Narodowy Bank Polski, na dzień 31.12.2016 r. - 4,4240 oraz na dzień 31.12.2015 r. - 4,2615 PLN/EUR

Wyszczególnienie	2016 PLN	2016 EUR	2015 PLN	2015 EUR
Przychody netto ze sprzedaży	39 113 730,71	8 841 259,20	35 844 292,18	8 411 191,41
Koszty działalności operacyjnej	35 591 203,12	8 045 027,83	31 810 042,65	7 464 517,81
Wynik finansowy ze sprzedaży	3 522 527,59	796 231,37	4 034 249,53	946 673,60
Wynik finansowy brutto na działalności operacyjnej	5 327 472,71	1 204 220,78	4 836 801,40	1 134 999,74
Przychody finansowe	696,09	157,34	78 426,82	18 403,57
Koszty finansowe	1 786 276,24	403 769,49	2 016 380,23	473 162,09
Wynik finansowy ogółem	3 541 892,56	800 608,63	2 898 847,99	680 241,23
Odpis wartości firmy	363 355,22	82 132,74	363 355,22	85 264,63
Zysk brutto	3 178 537,34	718 475,89	2 535 492,77	594 976,60
Zysk netto	2 501 107,34	565 349,76	2 323 105,77	545 138,04
AKTYWA				
Aktywa trwałe	56 776 886,26	12 833 835,05	55 248 819,88	12 964 641,53
Aktywa obrotowe	15 481 029,87	3 499 328,63	14 389 872,40	3 376 715,33
Zapasy	5 671 006,70	1 281 873,12	5 638 561,35	1 323 140,06
Należności krótkoterminowe	8 953 097,53	2 023 756,22	7 627 959,00	1 789 970,43
Inwestycje krótkoterminowe	567 087,66	128 184,37	793 906,10	186 297,34
Środki pieniężne	540 067,33	122 076,70	766 885,77	179 956,77
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	289 837,98	65 514,91	329 445,95	77 307,51
SUMA BILANSOWA	72 257 916,13	16 333 163,68	69 638 692,28	16 341 356,86
PASYWA				
Kapitały własne	15 295 708,98	3 457 438,74	12 794 604,64	3 002 371,15
Kapitał podstawowy	1 376 671,00	311 182,41	1 376 671,00	323 048,46
Kapitał zapasowy	11 890 829,03	2 687 800,41	9 566 756,26	2 244 926,96
Zysk/strata netto	2 501 107,34	565 349,76	2 323 105,77	545 138,04
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:				
Zobowiązania długoterminowe	56 962 207,15	12 875 724,95	56 844 090,64	13 338 986,42
Zobowiązania długoterminowe	10 016 774,97	2 264 189,64	13 178 743,88	3 092 512,94
Zobowiązania krótkoterminowe	25 114 438,68	5 676 862,27	20 105 513,52	4 717 942,87
Rozliczenia międzyokresowe	20 222 165,80	4 571 013,97	21 718 290,84	5 096 395,83
SUMA BILANSOWA	72 257 916,13	16 333 163,68	69 638 692,28	16 341 356,86

3. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Grupa Recykl S.A.

za okres
od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

obejmujące:

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
SKONSOLIDOWANY BILANS
SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW 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 28 106 11, fax 61 28 282 49
NIP 7781472682 REGON 301473369
KRS 0000359357

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis:.....

Miejscowość: Śrem

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ

Grupa Recykl S.A.

za okres
od 01.01.2016 r. do 01.01.2016 r.

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2016 poz. 1047), 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 7781472682 REGON 301473369
KRS 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: 0000359357

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.	Produkcja wyrobów gumowych	100	100
2	Recykl Organizacja Odzysku S.A.	Recykling opon	100	100
3	Reco-Trans Sp.z o.o.	Transport towarów	100	100

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

Jednostka kontroluje 100 % udziałów w kapitale jednostek zależnych.

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 (%)
			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 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

8. Wskazanie, że sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne, jeżeli w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnętrzną 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

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

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 [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

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 użytkowania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Grupa Recykl S.A.

Śrem, ul. Letnia 3

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 trwale amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje 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

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 trwale 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:

Grupa Recykl S.A.

Śrem, ul. Letnia 3

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

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.

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.

Grupa Recykl S.A.

Śrem, ul. Letnia 3

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.

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 notcie 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.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Grupa Recykl S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

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.

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.

Grupa Recykli S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

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

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 prawdopodobnione przyszłe zobowiązanie lub planowana transakcja powoduje powstanie przychodów lub kosztów finansowych. Jeżeli uprawdopodobnione przyszłe zobowiązanie lub planowana transakcja 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.

Grupa Recykl S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

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.

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

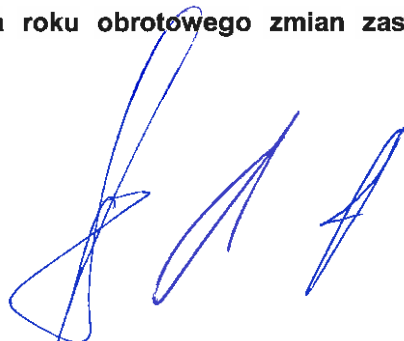
Za wartość godziwą przyjmuje się kwotę, za jaką dany składnik aktywów mógłby zostać wymieniony, a zobowiązanie uregulowane na warunkach transakcji rynkowej, pomiędzy zainteresowanymi i dobrze poinformowanymi stronami.

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

Zasady (polityka) rachunkowości nie były zmieniane.



Grupa Recykl S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

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: Krzysztof Łukaszewski

Miejscowość: Śrem

SKONSOLIDOWANY BILANS NA 31.12.2016 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2015 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	56 776 886,26	55 248 819,88
I.	Wartości niematerialne i prawne	3 772,17	1 060,83
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	3 772,17	1 060,83
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	4 965 854,73	5 329 209,96
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	4 965 854,73	5 329 209,96
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne		
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	43 564 615,27	41 834 238,18
1.	Środki trwałe	39 276 915,05	41 816 903,06
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 891 532,27	1 891 532,27
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 191 567,23	20 632 381,05
	c) urządzenia techniczne i maszyny	14 852 778,84	16 080 823,01
	d) środki transportu	2 158 435,15	3 097 473,73
	e) inne środki trwałe	182 601,56	114 693,00
2.	Środki trwałe w budowie	4 287 700,22	17 335,12
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
IV.	Należności długoterminowe	20 588,92	14 973,76
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	20 588,92	14 973,76
3.	Od pozostałych jednostek		
V.	Inwestycje długoterminowe	2 602 000,00	2 511 643,09
1.	Nieruchomości	2 602 000,00	2 511 643,09
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	5 620 055,17	5 557 694,06
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 047 737,00	5 535 224,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	572 318,17	22 470,06

Miejscowość: Śrem
Data: 24 maja 2017 r.

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

Roman Stachowiak
Prezes Zarządu

Maciej Jasiewicz
Wiceprezes Zarządu

Zbigniew Fleszar
Członek Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Krzysztof Łukaszewski

SKONSOLIDOWANY BILANS NA 31.12.2016 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2015 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	15 481 029,87	14 389 872,40
I.	Zapasy	5 671 006,70	5 638 561,35
1.	<i>Materiały</i>	4 283 028,54	4 682 070,46
2.	<i>Półprodukty i produkty w toku</i>		
3.	<i>Produkty gotowe</i>	1 355 198,16	956 490,89
4.	<i>Towary</i>	6 750,00	
5.	<i>Zaliczki na dostawy i usługi</i>	26 030,00	
II.	Należności krótkoterminowe	8 953 097,53	7 627 959,00
1.	<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	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.	<i>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	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.	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	8 953 097,53	7 627 959,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 762 860,67	6 616 184,68
	- do 12 miesięcy	7 762 860,67	6 616 184,68
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 011 309,37	872 589,90
	c) inne	169 273,65	139 184,42
	d) dochodzone na drodze sądowej	9 653,84	
III.	Inwestycje krótkoterminowe	567 087,66	793 906,10
1.	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	567 087,66	793 906,10
	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	540 067,33	766 885,77
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	526 667,33	753 485,77
	- inne środki pieniężne	13 400,00	13 400,00
	- inne aktywa pieniężne		
2.	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	289 837,98	329 445,95
C.	NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM		72 257 916,13	69 638 692,28

Miejscowość: Śrem
Data: 24 maja 2017 r.

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

Roman Stachowiak
Prezes Zarządu

Maciej Jasiewicz
Wiceprezes Zarządu

Zbigniew Fleszar
Członek Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Krzysztof Łukaszewski

SKONSOLIDOWANY BILANS NA 31.12.2016 r.

PASywa		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2015 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	15 295 708,98	12 794 601,64
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 376 671,00	1 376 671,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	11 890 829,03	9 566 756,26
	- 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	-472 898,39	-471 931,39
VII.	Zysk (strata) netto	2 501 107,34	2 323 105,77
VIII.	Odpisy 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	56 962 207,15	56 844 090,64
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 608 827,70	1 841 542,40
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	821 732,00	827 280,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	493 492,88	467 565,19
	- długoterminowa	115 191,45	88 626,61
	- krótkoterminowa	378 301,43	378 938,58
3.	Pozostałe rezerwy	293 602,82	546 697,21
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	293 602,82	546 697,21
II.	Zobowiązania długoterminowe	10 016 774,97	13 178 743,88
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	10 016 774,97	13 178 743,88
	a) kredyty i pożyczki	7 498 666,79	8 548 698,70
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	2 518 108,18	3 205 021,18
	d) zobowiązania wekslowe		
	e) inne		1 425 024,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	25 114 438,68	20 105 513,52
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	25 114 438,68	20 105 513,52
	a) kredyty i pożyczki	1 830 454,35	1 807 891,87
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	1 493 520,78	2 029 988,12
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 678 761,35	6 149 423,15
	- do 12 miesięcy	8 678 761,35	6 149 423,15
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	12 113,03	85 502,17
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 504 696,48	4 872 354,42
	h) z tytułu wynagrodzeń	624 865,92	500 315,01
	i) inne	7 970 026,77	4 660 058,78
4.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	20 222 165,80	21 718 290,84
1.	Ujemna wartość firmy	10 541 193,13	11 036 235,15
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	9 680 972,67	10 682 055,69
	- długoterminowe	8 791 840,26	9 673 375,77
	- krótkoterminowe	889 132,41	1 008 679,92
	PASywa RAZEM	72 257 916,13	69 638 692,28

Miejscowość: Śrem
Data: 24 maja 2017 r.

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

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	
		01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	39 113 730,71	35 844 292,18
	- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	36 790 029,58	33 712 563,20
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	398 707,27	-41 745,15
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 924 993,86	2 173 474,13
B.	Koszty działalności operacyjnej	35 591 203,12	31 810 042,65
I.	Amortyzacja	4 052 359,43	4 036 294,69
II.	Zużycie materiałów i energii	13 914 635,17	12 467 775,10
III.	Usługi obce	5 043 179,95	4 528 323,84
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	622 127,05	530 264,23
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	8 788 563,63	7 517 362,37
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 603 301,77	1 367 186,26
	- emerytalne	729 145,02	614 286,24
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	771 313,03	680 499,90
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	795 723,09	682 336,26
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	3 522 527,59	4 034 249,53
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 549 068,48	1 727 461,28
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	249 768,55	155 693,30
II.	Dotacje	847 888,51	730 500,12
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	1 451 411,42	841 267,86
E.	Pozostałe koszty operacyjne	744 123,36	924 909,41
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	354 714,01	177 997,54
III.	Inne koszty operacyjne	389 409,35	746 911,87
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	5 327 472,71	4 836 801,40
G.	Przychody finansowe	696,09	78 426,82
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:	518,11	8 072,42
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	177,98	70 354,40
H.	Koszty finansowe	1 786 276,24	2 016 380,23
I.	Odsetki, w tym:	1 257 205,14	1 575 878,17
	- od jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	529 071,10	440 502,06
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+I)	3 541 892,56	2 898 847,99
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)	3 178 537,34	2 535 492,77
O.	Podatek dochodowy	677 430,00	212 387,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00
R.	Zysk (straty) mniejszości		
S.	Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)	2 501 107,34	2 323 105,77

Miejscowość: Śrem
Data: 24 maja 2017 r.

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

Roman Stachowiak
Prezes Zarządu

Maciej Jasiewicz
Wiceprezes Zarządu

Zbigniew Fleszar
Członek Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Krzysztof Łukaszewski

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	2 501 107,34	2 323 105,77
II.	Korekty razem	3 629 655,25	3 329 253,99
1.	Zyski (straty) mniejszości		
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3.	Amortyzacja	4 052 359,43	4 036 294,69
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)	313 336,00	911 442,55
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-185 073,82	7 241,67
9.	Zmiana stanu rezerw	-232 714,70	1 032 205,69
10.	Zmiana stanu zapasów	-32 445,35	1 244 987,93
11.	Zmiana stanu należności	-1 480 453,69	-2 761 785,95
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 350 170,34	1 991 690,47
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 518 878,18	-3 104 134,69
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej		-392 043,59
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	6 130 762,59	5 652 359,76
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	149 999,62	0,17
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	150 000,00	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,17
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,17
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		0,17
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-0,38	
II.	Wydatki	3 926 224,33	1 190 000,21
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 926 224,33	156 065,12
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		8 943,09
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	1 024 992,00
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	1 024 992,00
	- nabycie aktywów finansowych		1 024 992,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym		
5.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 776 224,71	-1 190 000,04
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	0,00	385 476,98
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		385 476,98
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	2 581 356,31	4 522 792,33
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.	Splaty kredytów i pożyczek	504 292,70	975 824,13
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 223 360,34	2 553 464,65
8.	Odsetki	853 703,27	993 503,55
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 581 356,31	-4 137 315,35
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-226 818,43	325 044,37
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-226 818,43	325 044,37
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	766 885,76	441 841,39
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	540 067,33	766 885,76
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejscowość: Śrem
Data: 24 maja 2017 r.

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

Roman Stachowiak
Prezes Zarządu

Maciej Jasiewicz
Wiceprezes Zarządu

Zbigniew Fleszar
Członek Zarządu

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	12 794 601,64	13 053 193,28
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		-2 581 697,41
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	12 794 601,64	10 471 495,87
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	9 566 756,26	10 532 767,29
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 324 072,77	-966 011,03
a)	zwiększenie (z tytułu)	3 164 427,99	1 865 612,12
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku	3 164 427,99	1 865 612,12
	- wycofanie rezerwy na odroczone podatki dochodowy		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	840 355,22	2 831 623,15
	- pokrycia straty		641 969,33
	- przeniesienie skutków wynikowych korekt konsolidacyjnych z poprzedniego roku	840 355,22	363 355,22
	- korekta błędów		1 826 298,60
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	11 890 829,03	9 566 756,26
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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	1 851 174,38	1 143 754,99
6.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 851 174,38	1 143 754,99
	- korekty błędów		-755 398,81
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
6.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 851 174,38	388 356,18
a)	zwiększenie (z tytułu)	840 355,22	1 005 324,55
	- przeniesienie skutków wynikowych korekt konsolidacyjnych z poprzedniego roku	840 355,22	363 355,22
	- pokrycie straty z kapitału zapasowego		641 969,33
b)	zmniejszenie (z tytułu)	3 164 427,99	1 865 612,12
	- podziału zysku	3 164 427,99	1 865 612,12
6.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-472 898,39	-471 931,39

Grupa Recykl S.A.

Śrem, ul. Letnia 3

6.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	
	- korekty błędów		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
6.5	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		
	-		
6.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-472 898,39	-471 931,39
7.	Wynik netto	2 501 107,34	2 323 105,77
a)	Zysk netto	2 501 107,34	2 323 105,77
b)	Strata netto		
c)	Odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 295 708,98	12 794 601,64
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 295 708,98	12 794 601,64

Miejscowość: Śrem

Data: 24 maja 2017 r.

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

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

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
BZ 31.12.2015 r.	0,00	0,00	20 646,64	0,00	20 646,64
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	6 964,00	0,00	6 964,00
- zakup			6 964,00		6 964,00
- 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 31.12.2016 r.	0,00	0,00	27 610,64	0,00	27 610,64
Umorzenie					
BZ 31.12.2015 r.	0,00	0,00	19 585,81	0,00	19 585,81
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	4 252,66	0,00	4 252,66
- amortyzacja			4 252,66		4 252,66
- 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 31.12.2016 r.	0,00	0,00	23 838,47	0,00	23 838,47
Odpisy aktualizujące					
BZ 31.12.2015 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

Grupa Recykl S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie					0,00
- wykorzystanie					0,00
-					0,00
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2015 r.	0,00	0,00	1 060,83	0,00	1 060,83
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	3 772,17	0,00	3 772,17

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 31.12.2016 r.		Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie z art.33 ust.3
		Wartość brutto	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 31.12.2016 r.		Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie art.44b ust. 10
		Wartość brutto	Wartość netto	
1	Recykl Organizacja Odzysku S.A.	11 036 235,15	10 541 193,13	Srednioważona stopa adnotyzacji śr.tw. zakupionego zakładu ABC
2			0,00	
3			0,00	
4			0,00	
5			0,00	
Razem	11 036 235,15	495 042,02	10 541 193,13	

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 przejmowanej przypadająca na jednostkę przejmującą	Wartość firmy przejęta w ramach połączenia jednostek gospodarczych	Nadwyżka udziału jednostki przejmującej w wartości godziwej aktywów netto nad kosztem połączenia
1	Recykl Organizacja Odzysku S.A.	20.08.2010 oraz 10.11.2010	100,00	8 152 219,00	2 448 774,44	5 703 444,56	
2	Reco-trans Sp. z o.o.	20.08.2010		2 000 000,00	436 340,07	1 563 659,93	
3	Rekoplast Sp. z o.o.		100,00	50 000,00	-73 988,02	123 988,02	
4							

Grupa Recyki S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

RAZEM		0,00	200,00	10 202 219,00	2 811 126,49	7 391 092,51
Nota nr 4: Zmiana stanu wartości firmy i ujemnej wartości firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym						
Wyszczególnienie						
	wartość firmy Recyki Organizacja Odzysku S.A.	wartość firmy Reco-trans Sp. z o.o.	wartość firmy Rekoplast Sp. z o.o.			Razem
Wartość firmy na początek okresu	4 182 526,01	1 146 683,95	0,00			5 329 209,96
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Zwiększenie stanu z tytułu przejęcia jednostki późniejszego ujęcia						0,00
Zwiększenia stanu z tytułu korekt wynikających z różnic kursowe netto z przeliczenia sprawozdania						0,00
Inne zmiany wartości bilansowej						0,00
Zmniejszenia w tym:	285 172,23	78 183,00	0,00			0,00
amortyzacja	285 172,23	78 183,00				363 355,23
Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży spółki zależnej					0,00	363 355,23
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	3 897 353,78	1 068 500,95	0,00	0,00	0,00	4 965 854,73
Odписy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu						0,00
Odписy 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)	3 897 353,78	1 068 500,95	0,00	0,00	0,00	4 965 854,73

Wyszczególnienie		ujemna wartość firmy ZCP ABC				Razem
Ujemna wartość firmy na początek okresu	11 036 235,15					11 036 235,15
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00			0,00	0,00
Zwiększenie stanu z tytułu przejęcia jednostki późniejszego ujęcia						0,00
Zwiększenia stanu z tytułu korekt wynikających z różnic kursowe netto z przeliczenia sprawozdania						0,00
Inne zmiany wartości bilansowej						0,00
Zmniejszenia w tym:	495 042,02	0,00	0,00	0,00	0,00	495 042,02

Grupa Recykli S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

odpis roczny	495 042,02						495 042,02
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	10 541 193,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 541 193,13



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 31.12.2015 r.	1 891 532,27	22 861 366,32	30 187 022,34	7 165 089,45	459 636,76	62 564 647,14
Zwiększenia w tym:	0,00	193 531,51	1 155 532,06	85 725,19	128 613,09	1 563 401,85
- ze środków trwałych w budowie		169 317,93				169 317,93
- zakup		24 100,00	280 032,06		8 943,09	313 075,15
- leasing			875 500,00		119 670,00	1 080 895,19
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne		113,58				113,58
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	543 768,28	0,00	0,00	543 768,28
- sprzedaż			543 768,28			543 768,28
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja						0,00
- inne						0,00
BZ 31.12.2016 r.	1 891 532,27	23 054 897,83	30 798 786,12	7 250 814,64	588 249,85	63 584 280,71
Umorzenie						
BZ 31.12.2015 r.	0,00	2 228 985,27	14 106 199,33	4 067 615,72	344 943,76	20 747 744,08
Zwiększenia w tym:	0,00	634 345,33	2 328 293,14	1 024 763,77	60 704,53	4 048 106,77
- amortyzacja		634 345,33	2 328 293,14	1 024 763,77	60 704,53	4 048 106,77
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	488 485,19	0,00	0,00	488 485,19
- sprzedaż			488 485,19			488 485,19
- likwidacja						0,00
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
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
Odpisy aktualizujące						
BZ 31.12.2015 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 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Grupa Recykli S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

Wartość netto							
BZ 31.12.2015 r.	1 891 532,27	20 632 381,05	16 080 823,01	3 097 473,73	114 693,00	41 816 903,06	
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	

Odpisów aktualizujących środki trwałe nie dokonano.

Nota nr 6: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto

Jednostka zależna RECYKL Organizacja Odzysku S.A. posiada prawo wieczystego użytkowania, wykazywane w inwestycji w nieruchomości. Dnia 28.11.2011 roku spółka zakupiła prawo wieczystego użytkowania do zabudowanych działek nr 39/2 i 3/16 o łącznej powierzchni 1.4047 ha (14.047 m²) w Gryficach. Użytkowanie wieczyste zakończy się w dniu 2091-02-27. Wartość tego prawa wieczystego użytkowania wynosi 214 409,00 zł. Dodatkowo zakupiła też udział w wysokości 3458/10000 do prawa wieczystego użytkowania do zabudowanych działek nr 39/3 i 3/14 w Gryficach o powierzchni przypadającej na udział w wysokości 1.517,37m². Użytkowanie wieczyste zakończy się w dniu 2091-02-27. Wartość tego prawa wieczystego użytkowania wynosi 1 028,00 zł. Dnia 19.12.2013 roku spółka zakupiła prawo wieczystego użytkowania działki 342 o powierzchni 0,3549 ha w Krośnie Odrzańskim, wartość tego prawa wynosi 56 000,00 zł.

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

Nie występują

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

Wyszczególnienie	31.12.2016 r.		31.12.2015 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		5 350 530,50	
Środki transportu	1 793 320,37		2 397 150,57	
Inne środki trwałe	119 670,00			
Razem	8 920 807,57	0,00	7 747 681,07	0,00

Grupa Recykl S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

Nota nr 9: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w bieżącym roku obrotowym wyniosły:
1.393.970,34 zł, w tym:
na ochronę środowiska: 0,00 zł.

Planowane na następny rok nakłady wynoszą:
5.000.000,00 zł, w tym:
na ochronę środowiska: 0,00 zł.

Nota nr 10: Środki trwałe w budowie

31.12.2015 r.	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczenie nakładów			31.12.2016 r.
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	
Linia do chips'a	4 270 365,10				4 270 365,10

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	31.12.2016 r.	31.12.2015 r.
1	Wartość ogółem, z tego:		
	odsetki	73 544,00	0,00
2	skapitalizowane różnice kursowe	73 544,00	

Nota nr 12: Wykaz największych realizowanych zadań wg stanu na dzień 31.12.2016 r.

Lp.	Nazwa zadania	31.12.2016 r.
1	Budowa linii do produkcji chips'a w Krośnie Odziańskim	4 270 365,10
2		

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

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 14: Zmiana stanu należności długoterminowych

Wyszczególnienie	31.12.2016 r.			31.12.2015 r.		
	wartość brutto	wartość netto	wartość aktualizująca	wartość brutto	wartość aktualizująca	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		20 588,92		20 588,92	14 973,76	14 973,76
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	20 588,92	0,00	20 588,92	14 973,76	14 973,76
	Ogółem	20 588,92	0,00	20 588,92	14 973,76	14 973,76

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 16: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
31.12.2015 r.	2 511 643,09	0,00	0,00	0,00	2 511 643,09
Zwiększenia w tym:	90 356,91	0,00	0,00	0,00	90 356,91
- wycena do wartości godziwej na dzień bilansowy	90 356,91				90 356,91
- przekwalifikowanie					
...					
...					
...					
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					
- przekwalifikowanie					
...					
...					
...					
31.12.2016 r.	2 602 000,00	0,00	0,00	0,00	2 602 000,00
Opisy aktualizujące					
31.12.2015 r.					
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					
...					
...					
...					
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					
...					

Grupa Recykli S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

...										
31.12.2016 r.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
										0,00
31.12.2015 r.			2 511 643,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 511 643,09
31.12.2016 r.			2 602 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 602 000,00

Grupa Recykli S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

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

pozycja nie występuje.

Nota nr 18: Udziały i akcje w jednostkach powiązanych wg stanu na 31.12.2016 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	2 985 367,13
2	Reco Trans Sp.z o.o.	1 156 100,56		1 156 100,56	100,00	100,00	-153 283,01
3	Reco Plast Sp.z o.o.	50 000,00	50 000,00	0,00	100,00	100,00	1 380,19
4							
	RAZEM	13 392 219,00	50 000,00	13 342 219,00			

Grupa Recykl S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

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

Nie występuje.

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 22: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	31.12.2016 r.		31.12.2015 r.	
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU				
Rezerwa na świadczenia urlopowe	338 301,43	19%	64 277	19%
Rezerwa na odsetki od zobowiązań	96 250,93	19%	18 288	19%
Niezapłacone odsetki od pożyczek	116 893,03	19%	22 210	19%
Niezapłacone faktury	382 440,56	19%	72 664	19%
Niezapłacony ZUS	1 717 356,88	19%	326 298	19%
Niewypłacone wynagrodzenia	751 965,95	19%	142 874	19%
Rezerwa na odprawy	155 098,45	19%	29 469	19%
Rezerwa na badanie i zamknięcie roku	56 000,00	19%	10 640	19%
Strata podatkowa do rozliczenia	1 249 603,74	19%	237 425	19%
Aktualizacja należności	418 074,01	19%	79 431	19%
Ułga inwestycyjna SSE	21 149 789,49	19%	0	19%
Niezapłacone odsetki od kredytu	57 000,00	19%	10 830	19%
Nagrody/jubileuszowe	78 286,25	19%	14 871	19%
RAZEM	26 567 040,72	x	5 047 737,00	x
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych				
RAZEM	0,00	x	0,00	x
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego				
RAZEM	0,00	x	0,00	x
- odpis aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
OGÓŁEM			5 047 737,00	5 535 223,00

Grupa Recykli S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

Nota nr 23: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2016 r.	31.12.2015 r.
Główne prace badawczo - rozwojowe, opłata prolongacyjna ZUS	572 318,17	22 470,06
RAZEM	572 318,17	22 470,06

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

Nie występuje.

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						
31.12.2015 r.	5 287 052,26		956 490,89			6 243 543,15
31.12.2016 r.	3 678 046,74		1 355 198,16	6 750,00	26 030,00	5 066 024,90
Odpisy aktualizujące						
31.12.2015 r.	604 981,80					604 981,80
Zwiększenia						0,00
Wykorzystanie						0,00
Zmniejszenia	604 981,80					604 981,80
31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa						
31.12.2015 r.	4 682 070,46	0,00	956 490,89		0,00	5 638 561,35
31.12.2016 r.	3 678 046,74	0,00	1 355 198,16	6 750,00	26 030,00	5 066 024,90

Nota nr 26: Zapasy według okresów zalegania (wg stanu na 31.12.2016 r.)

Wyszczególnienie	Okres zalegania w dniach			Razem
	0-90	90-180	180-360	
Materiały (brutto)	3 678 046,74			3 678 046,74
Materiały (odpisy)	0,00			0,00
Materiały netto	3 678 046,74	0,00	0,00	3 678 046,74
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
Produkty gotowe (brutto)	1 355 198,16			1 355 198,16
Produkty gotowe (odpisy)				0,00

Grupa Recykl S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

Produkty gotowe (netto)	1 355 198,16	0,00	0,00	0,00	1 355 198,16
Towary (brutto)	6 750,00				6 750,00
Towary (odpisy)					0,00
Towary (netto)	6 750,00	0,00	0,00	0,00	6 750,00

Przyczyny dokonania odwrócenia odpisów aktualizujących:

W 2016 roku odwrócono odpisy aktualizujące wartość materiałów z uwagi na wzrost rynkowej ceny złomu.

Nota nr 27: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Razem odpisy aktualizujące zapasy
31.12.2015 r.	604 981,80	0,00	0,00	0,00	604 981,80
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami - przemieszczenia					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	604 981,80	0,00	0,00	0,00	604 981,80
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi					0,00
- wykorzystanie odpisów - przemieszczenia	604 981,80				604 981,80
31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 28: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienie	31.12.2016 r.		31.12.2015 r.	
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto
1. Od jednostek powiązanych				
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:				
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	9 371 171,54	418 074,01	8 953 097,53	8 007 829,68
- do 12 miesięcy	8 180 934,68	418 074,01	7 762 860,67	379 870,68
- powyżej 12 miesięcy	8 180 934,68	418 074,01	7 762 860,67	379 870,68
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 011 309,37		1 011 309,37	872 589,90
c) inne	169 273,65		169 273,65	139 184,42
d) dochodzone na drodze sądowej	9 653,84		9 653,84	
RAZEM	9 371 171,54	418 074,01	8 953 097,53	8 007 829,68
				379 870,68
				7 627 959,00

Nota nr 29: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2016 r.

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)			Razem
		0-90	90-180	180-360	
- 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
Pozostałe (brutto)					0,00
Pozostałe (odpisy)					0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	4 719 329,70	3 008 066,37	136 770,35	195 340,46	8 180 934,68
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)		219 225,32	90 191,06	38 901,16	69 756,47
Z tytułu dostaw i usług (netto)	4 719 329,70	2 788 831,05	46 579,29	156 439,30	7 762 860,67
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)	9 653,84				9 653,84
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)					0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	9 653,84	0,00	0,00	0,00	9 653,84
Pozostałe (brutto)	169 273,65				169 273,65
Pozostałe (odpisy)					0,00
Pozostałe (netto)	169 273,65	0,00	0,00	0,00	169 273,65

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	
31.12.2015 r.	0,00	0,00	379 870,68	0,00	0,00	379 870,68
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	38 203,33	0,00	0,00	38 203,33
- z działalności operacyjnej						
- z działalności finansowej			38 203,33			38 203,33
- przemieszczenia						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej						
- z działalności finansowej						
Wykorzystanie						
Przemieszczenia						
31.12.2016 r.	0,00	0,00	418 074,01	0,00	0,00	418 074,01

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na ryzyko braku zapłaty przez kontrahentów.


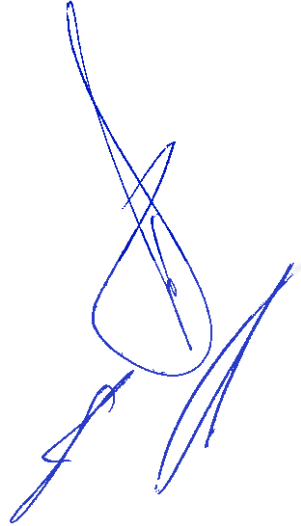
AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

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

	Wyszególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterm. aktywa finansowe	Razem
	Wartość brutto					
31.12.2015 r.				27 020,33		27 020,33
Zwiększenia w tym:			0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup						0,00
...						0,00
...						0,00
Zmniejszenia w tym:			0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
...						0,00
...						0,00
31.12.2016 r.		0,00	0,00	27 020,33	0,00	27 020,33
	Odpisy aktualizujące					
31.12.2015 r.						0,00
Zwiększenia w tym:		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
31.12.2016 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość netto					
31.12.2015 r.		0,00	0,00	27 020,33	0,00	27 020,33
31.12.2016 r.		0,00	0,00	27 020,33	0,00	27 020,33
	Wartość brutto					
31.12.2015 r.						0,00
Zwiększenia w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup						0,00
...						0,00
...						0,00
Zmniejszenia w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
...						0,00
...						0,00
31.12.2016 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Odpisy aktualizujące					

Grupa Recykli S.A.
 Śrem, ul. Letnia 3

31.12.2015 r.					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2016 r.					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto									
31.12.2015 r.					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2016 r.					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w pozostałych jednostkach									
Wartość brutto									
31.12.2015 r.									
Zwiększenia w tym:									
- zakup			0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
...									
...									
Zmniejszenia w tym:									
- sprzedaż			0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
...									
...									
31.12.2016 r.			0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
Odpisy aktualizujące									
31.12.2015 r.									
31.12.2016 r.			0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
Wartość netto									
31.12.2015 r.			0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
31.12.2016 r.			0,00	0,00		0,00		0,00	0,00

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

	31.12.2016 r.	31.12.2015 r.
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:		
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	540 057,41	766 885,77
Kasa Grupa Recykli	96,95	124,18
Kasa Reco PLN	390,03	3 547,36
Kasa Reco EUR	2 515,53	154,74
Reco rachunek w Banku SGB	53 231,68	147 836,08
Reco rachunek w banku PKO BP	5 862,29	2,01
Reco rachunek w banku Raiffeisen Bank PL	254,31	617,73
Reco rachunek w banku Raiffeisen Bank EUR	5 363,33	57 262,76
Reco rachunek w banku BZ WBK	45,00	2,71
Reco rachunek w banku BZ WBK	2 304,03	1 797,77
Reco rachunek w banku BZ WBK EUR	25,75	26,46
Recykli kasa PLN	422 656,49	502 881,16
Recykli kasa EUR	3 151,88	1,92
Recykli rachunek w banku Raiffeisen Bank EUR	1 504,16	829,97
Recykli rachunek w banku Raiffeisen Bank PLN	482,49	298,57
Recykli Rachunek w banku BZ WBK	4 453,12	0,00
Recykli rachunek w banku BGŻ BNP Paribas PLN	18 923,50	23 894,58
Recykli rachunek w banku BGŻ BNP Paribas EUR	198,81	14 103,56
Recykli rachunek w banku BZ WBK Krosno	3 949,55	0,00
Recykli rachunek w banku BZ WBK Krosno	93,20	93,12
Recykli rachunek w banku BZ WBK EUR	6,57	6,69
Recykli rachunek w banku SGB pomocniczy	1 145,34	0,00
Recoplasi	13 403,40	13 403,40
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
Lokata -		
Lokata -		
Lokata -		
4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	540 057,41	766 885,77
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
dotądnie różnice kursowe		
ujemne różnice kursowe		

Grupa Recykl S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

7.	Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)	540 057,41	766 885,77
----	--	------------	------------

Nota nr 33: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		31.12.2015 r.	31.12.2016 r.
Kosztorys z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe			
Oplacone z góry abonamenty telefoniczne		184 236,80	127 411,51
Oplacone z góry prenumeraty			
Inne		207,26	308,90
Opłaty wstępne z tytułu leasingu		11 317,12	14 008,58
Opłata prolongacyjna - układ z ZUS		53 287,80	187 716,96
Razem		289 837,98	329 445,95

KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 34: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Serialemisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość seriemisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału

Grupa Recykli S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

		akcje imienne uprzywilejowane co do głosu (każda akcja daje prawo do 2 głosów na walnym zgrupowaniu)	102 363	102 363,00	gotówka
1	A1				
2	A2	akcje imienne zwykłe	26 575	26 575,00	gotówka
3	B1, B2	400 000 akcji imiennych uprzywilejowanych co do głosu (każda akcja daje prawo do 2 głosów na walnym zgrupowaniu)	699 600	699 600,00	aport
4	C	akcje zwykłe	200 000	200 000,00	aport
5	D	akcje na okaziciela	126 000	126 000,00	gotówka
6	E	akcje na okaziciela	222 133	222 133,00	gotówka
	Kapitał razem	X	1 376 671,00	1 376 671,00	X

Nota nr 35: Struktura własnościowa kapitału jednostki dominującej oraz liczba i wartość nominalna akcji (udziałów) na 31.12.2016 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	Magerol Holdings Limited seria B1 i B2	699 600	6 996 118,44	50,82%
4	Magerol Holdings Limited seria C	65 060	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	3 154 228,60	16,14%
8	Razem	1 376 671	12 405 285,04	100,01%

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 36: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	31.12.2016 r.		31.12.2015 r.	
	kwota dodatnia różnicy przebiegowej	stawka podatku odroczonego	kwota dodatnia różnicy przebiegowej	stawka podatku odroczonego
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy bieżącego roku				
Naliczone odsetki od pożyczki Reco - Recykli	39 265,63	19%	7 480	19%
Wartość śr.tzw. w leasingu - zobowiązanie z tyt.leas.	2 145 878,69	19%	407 717	19%
Naliczone odsetki od pożyczki Reyki - Grupa Recykli	77 627,60	19%	14 749	19%
Aktualizacja wartość nieruchomości w Gryficach	2 062 136,91	19%	391 806	19%
			0,00	0,00
RAZEM	4 324 908,63	x	821 732,00	x
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych				
RAZEM	0,00	x	0,00	x
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów				
			0,00	0,00
			0,00	0,00

Grupa Recykli S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

RAZEM	0,00	x	0,00	x	0,00	821 732,00	0,00	x	0,00	827 280,00
			OGÓLEM							

Nota nr 37: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Wyszczególnienie		Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Inne	Razem
31.12.2015, w tym:		70 000,00	47 000,00	350 565,19		467 565,19
- długoterminowe		15 000,00	47 000,00			62 000,00
- krótkoterminowe		55 000,00		350 565,19		405 565,19
Zwiększenia		20 000,00	135 191,45	338 300,43		493 491,88
Wykorzystanie						0,00
Rozwiązanie		70 000,00	47 000,00	350 565,19		467 565,19
31.12.2016, w tym:		20 000,00	135 191,45	338 300,43	0,00	493 491,88
- długoterminowe		20 000,00	95 191,45			115 191,45
- krótkoterminowe			40 000,00	338 300,43		378 300,43

Nota nr 38: Pozostałe rezerwy

Wyszczególnienie		Na naprawy gwarancyjne	Na sprawy sporne	Inne	Razem
31.12.2015, w tym:			200 000,00	158 590,73	546 697,21
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe			200 000,00	158 590,73	546 697,21
Zwiększenia				127 217,82	264 217,82
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie			175 000,00	154 205,73	517 312,21
31.12.2016, w tym:		0,00	25 000,00	131 602,82	293 602,82
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe			25 000,00	131 602,82	293 602,82

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

Wyszczególnienie		Kredyty i pożyczki	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
31.12.2015 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

Grupa Recykl S.A.
 Śrem, ul. Letnia 3

31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					
31.12.2015 r.					
powyżej 1 roku do 2 lat	8 548 698,70		3 205 021,18		11 753 719,88
powyżej 2 lat do 3 lat	2 218 666,79		2 121 335,36		4 340 002,15
powyżej 3 lat do 5 lat	1 760 000,00		396 772,82		2 156 772,82
powyżej 5 lat	1 760 000,00				1 760 000,00
31.12.2016 r.	7 498 666,79	0,00	2 518 108,18	0,00	10 016 774,97

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



Nota nr 42: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	31.12.2016 r.	31.12.2015 r.
Kredyty i pożyczki	1 830 454,35	1 807 891,87
kredyt Grupa Recyki	878,77	188,42
Kredyt Reco- Trans	12 486,48	12 486,48
Rachunek bankowy SGB Recyki	3,00	3,00
Rachunek bankowy WBK Recyki	0,00	95,35
Rachunek bankowy WBK Recyki Krosno	0,00	245,34
pożyczka Pragma Recyki	0,00	269 745,24
pożyczka S4F Recyki	0,00	24 792,48
pożyczka Roman Stachowiak Recyki	0,00	47 240,06
pożyczka Caterpillar PO-040845 Recyki	82 566,27	0,00
kredyt L6/II/U/2010 Recyki	676 827,90	381 031,87
kredyt L7/II/U/2012 Recyki	601 746,65	491 747,43
kredyt L7/ORB/U/2013 Recyki	455 945,28	580 316,20
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
...		
...		
...		
Inne zobowiązania finansowe	1 493 520,78	2 029 968,12
Reco-Trans	435 917,10	552 072,19
Caterpillar OLU 020467	0,00	48 584,60
DnB Nord 110294	0,00	27 275,60
DnB Nord 110343	0,00	191 683,94
DnB Nord 120015	44 770,51	157 372,04
DnB Nord 120016	76 866,09	270 606,14
VB Leasing 92209	1 900,92	10 856,60
Mleasing PO/142980/2012	25 237,39	40 107,84
Mleasing PO/142981/2012	25 231,06	40 093,40
VB Leasing 95094	8 201,09	11 480,61
Mleasing PO/142979/2015	25 116,77	39 874,28
Mleasing PO/142978/2012	25 116,77	39 874,28
VB Leasing 96882	460 164,85	416 706,03
EFL 55329Wr	30 370,37	26 712,90
umowa 42269 Siemens Finance	51 349,01	49 174,48
Gelin 0153845/2015/OPER/JASC	11 769,28	10 914,65
Gelin 0153844/2015/OPER/JASC	51 912,09	48 409,33
Siemens 45447	44 558,85	
Caterpillar OL- 028333	93 420,63	
Caterpillar OL- 028334	50 860,70	
EFL umowa 22018/Lu	18 600,92	

Grupa Recykli S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

Toyota 24182016/SP	9 476,38		
Caterpillar OL - 026547	2 680,00		48 169,21
Z tytułu dostaw i usług:	8 678 761,36		6 149 423,15
- do 12 miesięcy	8 678 761,36		6 149 423,15
- powyżej 12 miesięcy			
Zaliczki otrzymane na dostawy	12 113,03		85 502,17
...	12 113,03		85 502,17
...			
...			
Zobowiązania wekslowe	0,00		0,00
...			
...			
...			
Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 504 696,48		4 872 354,42
Podatek dochodowy osób fizycznych	411 307,44		283 921,90
Podatek dochodowy osób prawnych			134 555,00
Podatek od dywidendy			
Podatek VAT	321 468,46		165 103,13
Podatek VAT należny			
Ubezpieczenia społeczne	3 289 228,23		3 369 725,01
Ubezpieczenia zdrowotne	347 799,21		525 581,57
Fundusz pracy i FGŚP	75 124,34		324 517,28
PFRON			9 844,00
Inne			4 363,09
Podatek od nieruchomości	23 516,00		
Opłaty za użytkowanie wieczyste	36 252,80		54 743,44
Opłaty za ochronę środowiska			
Z tytułu wynagrodzeń	624 865,92		500 315,01
wynagrodzenia za XII	624 865,92		500 315,01
...			
...			
Inne	7 970 026,77		4 660 058,78
Zakup Zakładu ABC	2 076 860,84		
Zakup linii technologicznej - środek trwały w budowie	2 565 920,00		
Faktoring	2 825 035,47		
Inne	502 210,46		4 660 058,78
Razem	25 114 438,69		20 105 513,52

Grupa Recykl S.A.
 Śrem, ul. Letnia 3

Wyszczególnienie	31.12.2016 r.	Zobowiązania bieżące			Zobowiązania przeterminowane		
		Zobowiązania bieżące	do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni	
Kredyty i pożyczki	1 830 454,35	1 830 454,35					
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych							
Inne zobowiązania finansowe	1 493 520,78	1 493 520,78					
Z tytułu dostaw i usług:	8 678 761,36	8 678 761,36					
Zaliczki otrzymane na dostawy	12 113,03	12 113,03					
Zobowiązania wekslowe							
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 504 696,48	4 504 696,48					
Z tytułu wynagrodzeń	624 865,92	624 865,92					
Inne	7 970 026,77	7 970 026,77					
Razem	25 114 438,69	25 114 438,69	0,00	0,00	0,00	0,00	

Nota nr 44: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie		31.12.2016 r.	31.12.2015 r.
Ujemna wartość firmy			
Stan na BO:			
Zwiększenia, w tym:		11 036 235,15	11 531 277,41
-		0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:			
rozliczenie proporcjonalnie do amortyzacji ŚT		495 042,02	495 042,26
-		495 042,02	495 042,26
Stan na BZ:		10 541 193,13	11 036 235,15
Inne rozliczenia międzyokresowe			
1. Długoterminowe			
a) Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytw.śr.trw.		8 791 840,26	9 673 375,77
b)		8 791 840,26	9 673 375,77
c)			
d) Pozostałe			
2. Krótkoterminowe			
a) Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytw.śr.trw.		889 132,41	1 008 679,92
b)		881 216,10	1 002 940,15
c)			
d) Pozostałe		7 916,31	5 739,77
RAZEM		9 680 972,67	10 682 055,69
		20 222 165,80	21 718 290,84
	OGÓŁEM		

Nota nr 45: Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Umowa	Numer umowy	Data umowy	Kwota umowy /	Zabezpieczenie
KREDYT SGB	NR L77/ORB/U/2013	29.03.2013	1.500.000,00 ZŁ	1. zastaw rejestrowy na 150 szt. Kontenerów 3. zastaw rejestrowy na zapasach o wartości 4. cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
KREDYT INWESTYCYJNY SGB	NR L11/U/2012	05.03.2012	1.900.000,00 ZŁ	1. zastaw rejestrowy na zapasach o wartości
KREDYT INWESTYCYJNY SGB	L/6/U/2010	10.12.2010	9.600.000,00 ZŁ	1. hipoteka zwykła łączna w wysokości * o pow. 1,7511 ha –działka nr 29886/4, dla * o pow. 0,5297 ha–działka nr 296886/3 dla których właścicielem jest Recykl Organizacja 3. zastaw rejestrowy na kupowanych 4. zastaw rejestrowy na kupowanych 5. weksel in blanco, deklaracja wekslowa W dniu 23.07.2013 i 11.06.2012 roku zostały 1. Inne zbiory rzeczy lub praw stanowiących 2. Maszyny i urządzenia – Linia Eidan, stacja

									3. Kontenery specjalistyczne do zbiórki
									4. Inne zbiory i rzeczy lub prawa stanowiące
MLEASING	RECYKL/PO/142979/20	30.08.2012	VOLVO FM 6XR						WEKSEL WŁASNY KORZYSTAJĄCEGO
MLEASING	RECYKL/PO/142978/20	30.08.2012	VOLVO FM 6XR						WEKSEL WŁASNY KORZYSTAJĄCEGO
MLEASING	RECYKL/PO/142981/20	18.08.2012	VOLVO FM 6XR						WEKSEL WŁASNY KORZYSTAJĄCEGO
MLEASING	RECYKL/PO/142980/20	18.08.2012	VOLVO FM 6XR						WEKSEL WŁASNY KORZYSTAJĄCEGO
IDEA LEASING	96882	05.12.2012	LINIA DO						WEKSEL IN BLANCO
IDEA LEASING	95094	24.08.2012	VOLVO S 40						WEKSEL IN BLANCO
IDEA LEASING	92209	15.03.2012	VOLVO S40						WEKSEL IN BLANCO
DnB NORD LEASING	120015	24.01.2012	MASZYNA KOPARKA						WEKSEL IN BLANCO
DnB NORD LEASING	120016	24.01.2012	ROZDRABNIACZ						WEKSEL IN BLANCO
EUROPEJSKI FUNDUSZ LEASINGOWY	55329/W/13	5.03.2013	SEPARATOR KORDU						WEKSEL IN BLANCO NA ŻADANIE
Siemens Finance	umowa 42269	2015-04-07	Ładowarka						WEKSEL IN BLANCO
GETIN LEASING	0153845/2015/OPER/J	2015-10-22	przyczepa Huffermann						WEKSEL IN BLANCO
GETIN LEASING	0153844/2015/OPER/J	2015-10-22	samochód ciężarowy						WEKSEL IN BLANCO
Siemens Finance	45447	2015-04-07	Ładowarka teleskopowa						WEKSEL IN BLANCO
CATERPILLAR	OL-028333	2016-03-23	Koparka kotłowa						WEKSEL IN BLANCO
CATERPILLAR	OL-028334	2016-03-23	Koparka kotłowa M315D						WEKSEL IN BLANCO
EUROPEJSKI FUNDUSZ LEASINGOWY	22018/LU	2016-10-26	Kontenery socjalne 5						WEKSEL IN BLANCO
TOYOTA LEASING	24182016/SP	2016-11-24	samochód osobowy						WEKSEL IN BLANCO
CATERPILLAR	OL-026547	2012-10-08	Koparka - ładowarka						WEKSEL IN BLANCO
POLISA HESTIA	436000051865	12.10.2014-11.10.2015	BUDYNEK, POZNAŃ						WEKSEL IN BLANCO
CERTYFIKAT HESTIA	WAUG386/886/C	24.02.2012-23.02.2017	SENNEBOGEN						CESJA NA SGB BANK SA
ZASTAW REJESTROWY	PO.VII.NS-REJ.ZA	14.01.2014	NAZIEMNY ZBIORNIK						CESJA NA DNB NORD LEASING NR
ZASTAW REJESTROWY	PO.VII.NS-REJ.ZA	15.01.2014	AGREGAT						PGE SA
ZASTAW REJESTROWY	PO.VII.NS-REJ.ZA	15.01.2014	ŁADOWARKA						PGE SA
ZASTAW REJESTROWY	PO.VII.NS-REJ.ZA	15.01.2014	ŁADOWARKA						PGE SA
ZASTAW REJESTROWY	PO.VII.NS-REJ.ZA	17.01.2014	WOZEK WIDLÓWY						PGE SA
ZASTAW REJESTROWY	PO.VII.NS-REJ.ZA	16.01.2014	WOZEK WIDLÓWY						PGE SA
ZASTAW REJESTROWY	PO.VII.NS-REJ.ZA	15.01.2014	WOZEK WIDLÓWY						PGE SA
ZASTAW REJESTROWY	PO.VII.NS-REJ.ZA	15.01.2014	UNIWERSALNY						PGE SA
ZASTAW REJESTROWY	PO.VII.NS-REJ.ZA	14.01.2014	WOZEK WIDLÓWY						PGE SA
ZASTAW REJESTROWY	PO.VII.NS-REJ.ZA	15.01.2014	CIAGNIK RENAULT						PGE SA
ZASTAW REJESTROWY	PO.VII.NS-REJ.ZA	15.01.2014	CIAGNIK RENAULT						PGE SA
ZASTAW REJESTROWY	PO.VII.NS-REJ.ZA	15.01.2014	NACZEPA						PGE SA
ZASTAW REJESTROWY	PO.VII.NS-REJ.ZA	15.01.2014	NACZEPA						PGE SA
ZASTAW REJESTROWY	PO.VII.NS-REJ.ZA	16.01.2014	NACZEPA						PGE SA
ZASTAW REJESTROWY	PO.VII.NS-REJ.ZA	16.01.2014	NACZEPA						PGE SA
ZASTAW REJESTROWY	PO.II.NS-REJ.ZA	15.01.2014	SKODA SAM OSOB						PGE SA
ZASTAW REJESTROWY	PO.VII.NS-REJ.ZA	15.01.2014	HYUNDAI SAM OSOB						PGE SA

	PO.VI.I.N.S.-REJ.ZA	15.01.2014	LINIA TECH ELDAN	PGE SA
ZASTAW REJESTROWY	PO.VI.I.N.S.-REJ.ZA	15.01.2014	WOZEK WIDLOWY	PGE SA
ZASTAW REJESTROWY	PO.VI.I.N.S.-REJ.ZA	15.01.2014	STRZEPIARKA ELDAN	PGE SA
ZASTAW REJESTROWY	PO.VI.I.N.S.-REJ.ZA	14.01.2014	STRZEPIARKA ELDAN	PGE SA
POLISA PZU	MEP 633 12	07.02.2016-06.02.2017	SCANIA SAM CIĘŻ	CESJA NA SGB BANK SA
POLISA PZU	MEP 633 17	24.05.2016-23.05.2017	HUEFFERMANN	CESJA NA SGB BANK SA
POLISA PZU	MEP 633 15	04.04.2016-03.04.2017	SCANIA PSE05375	CESJA NA SGB BANK SA
POLISA PZU	MEP 633 17	24.05.2016-23.05.2017	HUEFFERMANN	CESJA NA SGB BANK SA
POLISA PZU	MEP 633 18	14.05.2016-13.05.2017	HUEFFERMANN	ZASTAW REJESTROWY PEKAO
POLISA PZU	MEP 633 18	14.05.2016-13.05.2017	HUEFFERMAN	ZASTAW REJESTROWY PEKAO
POLISA PZU	MEP 633 12	07.02.2016-06.02.2017	RENAULT PSE14638	CESJA PGE
POLISA PZU	MEP 633 12	06.02.2016-06.02.2017	NACZEPA PSEPE75	CESJA PGE
POLISA PZU	MEP 663 29	2.11.2016-1.11.2017	VOLVO P09M439	WŁAŚCICIEL GETIN LEASING - UMOWA
POLISA PZU	1015425252	16.11.2016-15.11.2017	HUEFFERMANN	WŁAŚCICIEL GETIN LEASING - UMOWA
POLISA PZU	MEP 633 12	07.02.2016-06.02.2017	HYUNDAI PSE18674	CESJA PGE
POLISA PZU	MEP 633 12	07.02.2016-06.02.2017	SKODA OCTAVIA	CESJA PGE
POLISA COMPENSA	1012048012	05.03.2016-04.03.2017	GRYFICE, OD OGNIA	CESJA NA SGB BANK SA
POLISA COMPENSA	430 000 682 024	08.04.2016-07.04-2017	CAT TH337C	CESJA NA CATERPILLAR - UMOWA
POLISA COMPENSA	80010000021396	05.02.2016-04.02.2017	OD OGNIA	CESJA NA SGB BANK SA
POLISA AVIVA	320000052494	22.04.2016-21.04.2017	BUDYNKI, BUDOWLE,	CESJA NA SGB BANK SA
POLISA COMPENSA	80010000021396	05.02.2016-04.02.2017	KONTENERY (150	CESJA NA SGB BANK SA
POLISA PZU	PTO00324489	24.11.2016-23.11.2017	Toyota Avensis	CESJA NA TOYOTA LEASING

Nota nr 46: Zobowiązania warunkowe, w tym również z tytułu udzielonych przez jednostki powiązane i stowarzyszone gwarancji i poręczeń

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2016 r.		stan na dzień 31.12.2015 r.	
	kwota	% aktywów	kwota	% aktywów
Dotyczące jednostek powiązanych:				
- udzielone poręczenia	5 000 000,00	127,00	5 000 000,00	103,00
Zakład ABC „poręczenie przez Reco-Trans	5 000 000,00	127,00	5 000 000,00	103,00
-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

Grupa Recykli S.A.
 Śrem, ul. Letnia 3

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

Nota nr 47: 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 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
inwestycja w nieruchomości w Gryficach	2 602 000,00	wartość oszacowana przez rzeczoznawcę maj.	90 356,91	
Razem	2 602 000,00		90 356,91	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

	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)		
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	36 790 029,65	33 712 563,20
- Sprzedaż usług	12 683 444,32	8 752 707,12
- Sprzedaż usług		
- sprzedaż produktów	24 106 585,33	24 959 856,08
- Sprzedaż produkcji		
-		
-		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	1 924 993,86	2 173 474,13
- ze sprzedaży towarów		
- ze sprzedaży materiałów	1 924 993,86	2 173 474,13
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
- sprzedaż produktów		
- sprzedaż usług		
- Sprzedaż towarów		
- sprzedaż materiałów		
RAZEM	38 715 023,51	35 886 037,33

	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
Struktura terytorialna		
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	36 790 029,58	33 712 563,20
Kraj	29 251 415,96	31 535 326,42
Eksport	7 538 613,62	2 177 236,78
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	1 924 993,86	2 173 474,13

Grupa Recykl S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

Kraj	1 883 878,21	1 786 732,07
Eksport		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:		
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	41 115,65	386 742,06
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
Kraj	0,00	0,00
Eksport		
RAZEM	38 715 023,44	35 886 037,33

Nota nr 50: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.		01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	
	Koszty według rodzaju	35 591 203,12	31 810 042,65	31 810 042,65
- amortyzacja	4 052 359,43	4 036 294,69	4 036 294,69	4 036 294,69
- zużycie materiałów i energii	13 914 635,17	12 467 775,10	12 467 775,10	12 467 775,10
- usługi obce	5 043 179,95	4 528 323,84	4 528 323,84	4 528 323,84
- podatki i opłaty	622 127,05	530 264,23	530 264,23	530 264,23
- wynagrodzenia	8 788 563,63	7 517 362,37	7 517 362,37	7 517 362,37
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	1 603 301,77	1 367 186,26	1 367 186,26	1 367 186,26
- pozostałe koszty rodzajowe	771 313,03	680 499,90	680 499,90	680 499,90
- wartość sprzedanych towarów i materiałów	795 723,09	682 336,26	682 336,26	682 336,26
Koszty według rodzaju razem	35 591 203,12	31 810 042,65	31 810 042,65	31 810 042,65
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych				
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)				
Koszty sprzedazy (wielkość ujemna)				
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)				
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	35 591 203,12	31 810 042,65	31 810 042,65	31 810 042,65

Nota nr 51: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.		01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	
	I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	249 768,55	155 693,30	155 693,30
- zbycie niefinansowych aktywów trwałych	249 768,55	155 693,30	155 693,30	155 693,30
-				
-				
-				
II. Dotacje	847 888,51	730 500,12	730 500,12	730 500,12
- Dotacja NFOŚiGW 2009	203 411,27	263 559,91	263 559,91	263 559,91
- Dotacja NFOŚiGW 2010	446 960,86	463 060,25	463 060,25	463 060,25
- Dotacja UJP	3 879,96	3 879,96	3 879,96	3 879,96
- Ułga w podatku dochodowym z tyt. Nakładó	193 636,42			
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	693 738,71	0,00	0,00	0,00
- cofnięcie odpisu aktualizującego magazyn w Przysiece	604 987,80			
- aktualizacja wartości nieruchomości w Gryficach	88 756,91			
-				
III. Inne przychody operacyjne	757 672,71	841 268,86	841 268,86	841 268,86
- Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	51 855,35	30 582,00	30 582,00	30 582,00
- Darowizny				
- Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności		8 596,35	8 596,35	8 596,35
- Rozwiązane rezerwy na przewidywane straty		193 643,42	193 643,42	193 643,42
- Ułga z tyt.nakładów w SSE				
- Przychody refakturowane	7 920,39			
- Ujemna wartość firmy	495 042,02	495 042,26	495 042,26	495 042,26
- Inne	202 854,95	113 404,83	113 404,83	113 404,83

RAZEM	2 549 088,48	1 727 462,28
--------------	--------------	--------------

Nota nr 52: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie		01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	- Odpisy aktualizujące należności	393 365,90	177 997,54
III.	Inne koszty operacyjne	393 365,90	177 997,54
	Poniesione kary, grzywny, szkody, koszty sądowe	350 757,46	746 911,87
	Koszty lat ubiegłych		20 400,00
	Kwoty spisane		
	Zaniechanie inwestycji		
	Rezerwy	24 713,29	235 963,14
	Koszty operacyjne NKUP	56 793,42	48 810,81
	Pozostałe	261 715,53	441 737,92
	koszty refakturowane	7 535,22	
	Pozostałe		
	RAZEM	744 123,56	924 909,41

696,09

Nota nr 53: Przychody finansowe

Wyszczególnienie		01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
I.	Dywidendy i udziały w zyskach:	0,00	0,00
II.	Odsetki:	518,11	8 072,42
	w tym od jednostek powiązanych	518,11	8 072,42
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:		
	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych:	0,00	0,00
V.	Inne:	177,98	70 354,40
		177,98	70 354,40
	RAZEM	696,09	78 426,82

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane		Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności: od 3 do 12 miesięcy	Razem
	do 3 miesięcy	powyżej 12 miesięcy		
Dłużne instrumenty finansowe				0,00

Grupa Recyki S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

		01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.		01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	
Pożyczki udzielone i należności własne				518,11	
Pozostałe aktywa				518,11	
RAZEM			0,00	0,00	

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane		Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:		Razem
			od 3 do 12 miesięcy		
			powyżej 12 miesięcy		
Dłużne instrumenty finansowe					
Pożyczki udzielone i należności własne					
Pozostałe aktywa		8 072,42			8 072,42
RAZEM		8 072,42	0,00	0,00	8 072,42

Nota nr 54: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.		01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	
I. Odsetki		1 257 205,14		1 575 878,17
- od kredytów i pożyczek		553 998,37		617 362,67
- dla kontrahentów		586 732,92		857 941,16
- budżetowe		116 473,85		100 574,34
<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
<i>w tym w jednostkach powiązanych</i>				
IV. Inne		529 071,10		440 502,06
Opłata prolongacyjna ZUS		11 034,00		
Opłaty faktoringowe		391 378,12		412 058,25
Różnice kursowe i inne		126 658,98		28 443,81
RAZEM		1 786 276,24		2 016 380,23

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone		Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:		Razem
			od 3 do 12 miesięcy		
			powyżej 12 miesięcy		
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe		470 550,82			0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe		786 654,32			786 654,32
Pozostałe pasywa					
RAZEM		1 257 205,14	0,00	0,00	1 257 205,14

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2015 r. - 01.01.2015 r.

Grupa Recycli S.A.
 Śrem, ul. Letnia 3

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	708 332,81				708 332,81
Długoterminowe zobowiązania finansowe	867 545,36				867 545,36
Pozostałe pasywa					0,00
RAZEM	1 575 878,17	0,00	0,00	0,00	1 575 878,17

Grupa Recykl S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

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

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

	Wyszczególnienie	
	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
Przychody bilansowe	41 663 495,3	37 650 180,3
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania		
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania	Razem 0,00	0,00
1. Aktualizacja wartości inwestycji		
2. Aktualizacja magazynu w Przysiece	604 981,80	
3. Aktualizacja zaliczki Polcopper	73 389,14	
4. Dotacje	847 888,51	924 136,54
5. Aktualizacja wartości nieruchomości w Gryficach	88 756,91	
6. Przychody niestanowiące	24 906,06	34 648,74
7. Rachunkowy zysk ze zbycia aktywów niefinansowych	22 166,27	
8. Odsetki niezapłacone od pożyczek	56 004,68	48 975,38
9. Ujemna wartość firmy	495 042,02	495 042,26
10. Różnice kursowe bilansowe		70 354,40
11. Inne		1 845,00
Razem	2 213 135,39	1 575 002,32
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU	39 450 359,91	36 075 177,98
Koszty bilansowe	38 484 957,9	35 114 687,5
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów		
1. Amortyzacja bilansowa Ś. T.	4 039 446,91	4 031 798,69
2. Lista płac za 12/2016	750 002,69	690 959,60
3. Lista zleceń za 12/2016	9 532,06	
4. Lista płac za 12/2016 ryczałt za noclegi	1 534,90	
5. Lista płac za 12/2016 ubezp. dodatkowe	736,80	
6. Lista płac za 12/2016 pranie	620,00	
7. Lista płac za 12/2016 delegacje	3 450,00	
8. Lista płac za 12/2016 delegacje	90,00	
9. Lista 9 i 10/2016 nagrody jubileuszowe	47 589,83	
10. ZUS - koszt pracodawcy niezapłacony	458 681,37	1 335 503,56
11. Aktualizacja należności	403 647,97	188 868,22
12. Koszty NKUP zespół 4	51 081,76	118 896,35
13. Odsetki budżetowe	116 461,85	110 911,50

14.	Odsetki niezapłacone	6 375,63	175 627,00
15.	Odsetki od pożyczek - leżące	56 004,68	48 975,38
16.	Odsetki niezapłacone	1 541,67	454,96
17.	Różnice kursowe bilansowe	52 527,48	0,00
18.	Pozostałe koszty NKUP	79 596,53	435 370,48
19.	Koszty energii dotyczące ubiegłego roku	111 174,70	0,00
20.	Faktury niezapłacone - 30 dni	5 059,40	1 760 712,29
21.	Odsetki niezapłacone SGB	1 360,00	46 572,92
22.	PFRON	13 571,00	19 704,00
23.	Inne koszty NKUP	137 210,32	173 407,54
24.	Składka członkowska SEG	2 600,00	2 600,00
25.	Niezapłacone opłaty	59,00	967,00
26.	amortyzacja wartości firmy	363 355,22	363 355,22
	Razem	6 713 331,77	9 504 684,71
Inne korekty kosztów podatkowych			
1.	Usługi leasingowe	2 291 120,22	2 563 386,15
2.	Amortyzacja podatkowa Ś.T.	1 085 104,57	1 142 107,80
3.	Wynagrodzenia 12/2015	660 283,18	547 143,71
4.	ZUS - koszt pracodawcy zapłacony w 2016 a zarachowany w latach wcześniejszych	992 891,94	522 899,38
5.	Rzucanie aktualizacji (nieściągalna) Unisport	20 447,96	
6.	Faktury zapłacone 30 dni	1 689 135,79	2 077 610,15
7.	Odsetki SGB zapłacon w r. 2016 a zarachowane 2015	46 572,92	
8.	Odsetki zapłacone w r. 2016 a zarachowane w latach wcześniejszych	175 084,37	86 030,93
9.			
	Razem	6 960 640,95	6 939 178,12
	RAZEM KOSZTY PODATKOWE	38 732 267,08	32 549 180,91
Zmniejszenia podstawy opodatkowania			
1.	Rozliczenie straty z 2010 roku		20 616,39
2.	Rozliczenie straty z 2011 roku		82 068,92
3.	Rozliczenie straty z 2012 roku		236 868,93
4.	Rozliczenie straty z 2013 roku		55 090,13
5.	Dochody zwolnione SSE		1 322 890,97
	Razem	0,00	1 717 535,34
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych			
	Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	718 093,00	1 808 462,00
	Podatek dochodowy (zobowiązanie)	0,19	0,19
		136 438,00	343 608,00
Podatek odroczony i inne, w tym:			
1.	Przypis podatkowy	481 939,00	232 590,00
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	12 536,00	61,00

Grupa Recykli S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

3.	Rezerwy na podatek odroczone	469 403,00	232 529,00
RAZEM PODATEK DOCHODOWY		618 377,00	576 198,00



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

RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Nota nr 58: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
1	Zysk/strata mniejszości		
	zyski mniejszości	0,00	0,00
	straty mniejszości		
2	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
	zyski z wyceny MPW	0,00	0,00
	straty z wyceny MPW		
3	Amortyzacja		
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	4 052 359,43	4 036 294,69
	amortyzacja środków trwałych	4 252,66	
		4 048 106,77	4 036 294,69
4	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	313 336,00	911 442,57
	odsetki zapłacone od kredytów i leasingów	330 526,55	908 116,71
	odsetki otrzymane		
	odsetki od dłużnych papierów wartościowych		
	odsetki budżetowe		13 487,49
	dywidendy otrzymane		
	odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	-56 004,30	-10 161,63
	odsetki naliczone od kredytów i pożyczek	38 813,75	
5	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	-185 073,82	7 241,67
	przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych		
	wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych		
	przychody ze sprzedaży środków trwałych	-150 000,00	7 241,67
	wartość netto sprzedanych środków trwałych	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:	-232 714,70	1 032 205,69
	zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	-232 714,70	1 032 205,69
7	Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	-32 445,35	1 244 987,93
	zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	178 936,75	1 244 987,93

	przesunięcia do/ze środków trwałych			
	korekta konsolidacyjna	-211 382,10		
8	Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	-1 480 453,69		-2 761 785,95
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-946 093,46		-2 246 703,51
	zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	-5 615,16		-5 615,16
	korekta o dopłaty do kapitału			
	korekta o kompensatę	-150 000,00		
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych			
	korekta konsolidacyjna	-378 745,07		-509 467,28
9	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	2 350 170,34		1 991 690,47
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	2 188 623,01		661 891,25
	korekta o zmianę stanu zobowiązań inwestycyjnych	-1 914 506,62		963 337,65
	korekta z zmianę stanu zobowiązań z tytułu leasingu	1 223 360,34		546 612,38
	Odsetki od kompensaty	150 000,00		171 503,37
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych			-862 238,46
	korekta konsolidacyjna	702 693,61		510 584,28
10	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	-1 518 878,18		-3 104 134,68
	zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-80 327,78		-4 659 426,93
	zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	57 574,64		45 589,98
	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	-1 496 125,04		1 509 702,27
11	Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00		-392 043,59
	otrzymana darowizna			
	Dotacje otrzymane rozliczone w całości przez wynik			
	inne korekty z działalności operacyjnej			-392 043,59

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

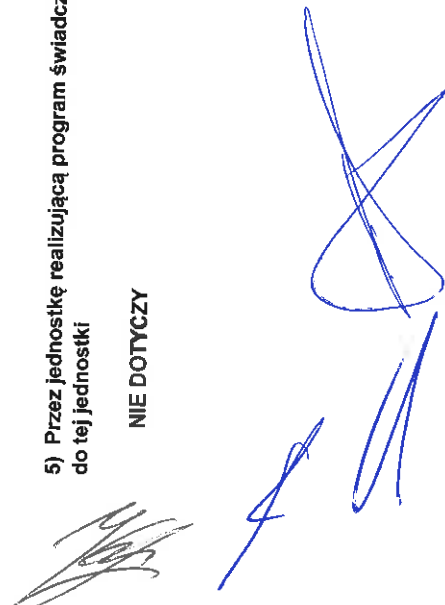
NIE DOTYCZY

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 zatrudnionych w

Grupy zawodowe	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.		01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	
	01.01.2016 r.	31.12.2016 r.	01.01.2015 r.	31.12.2015 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
	01.01.2016 r.	31.12.2016 r.	01.01.2016 r.	31.12.2016 r.	01.01.2016 r.	31.12.2016 r.	
1 wynagrodzenia							963 480,74
2 wynagrodzenia z zysku	963 480,74						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	0,00	0,00	0,00	0,00
01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.							
1 wynagrodzenia							827 021,00
2 wynagrodzenia z zysku	827 021,00						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	0,00	0,00	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

NIE DOTYCZY

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIENIEGO DO BADANIA

Grupa Recykl S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

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

Wyszczególnienie		01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
1	Obowiązkowe badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej	39 000,00	39 000,00
2	Inne usługi poświadczające		
3	Usługi doradztwa podatkowego		
4	Pozostałe usługi	30 000,00	
Razem		69 000,00	39 000,00

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

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

nie dotyczy.

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

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

nie dotyczy.

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

nie dotyczy.

INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPOARCZYCH

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

NIE DOTYCZY

INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

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

NIE DOTYCZY



Grupa Recykl S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

INFORMACJE O TRANSAKcjACH Z JEDNOSTAKI POWIAZANYMI

Nota nr 72: Informacje o transakcjach z jednostkami powiazanymi

	Wyszczególnienie	Zobowiązania		Przychody		Koszty
		Należności	31.12.2016 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.		
1	Recykl Organizacja Odzysku S.A.	232 797,99	1 221 419,16	1 788 530,21	243 886,41	
2	Reco-Trans Sp.z o.o.	26 330,60	0,00	17 000,00	96 952,80	
3						
4						

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

NIE DOTYCZY

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

Nazwa spółki: Grupa Recykl S.A.
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 Grupa jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa wyżej

Nie dotyczy

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 78: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności
Zarządu Grupy Kapitałowej nie zidentyfikował czynników ryzyka zagrażających kontynuacji działalności Grupy.

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

Grupa Recykli S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

Nie występują.

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	73 544,00	252/A/NBP/2016	30.12.2016
2	Należności krótkoterminowe z tyt. dostaw do 12 m-cy	EUR	7 157,27	252/A/NBP/2016	30.12.2016
3	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	EUR	9,02	252/A/NBP/2016	30.12.2016
4	Zobowiązania krótkoterminowe z tyt. dostaw do 12 m-cy	EUR	31 661,21	252/A/NBP/2016	30.12.2016
5	Inne zobowiązania finansowe - krótkoterminowe	EUR	2 351,51	252/A/NBP/2016	30.12.2016

Nota nr 81: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:		
- Instrumenty pochodne	brak	
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	
Pożyczki udzielone i należności własne	brak	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	należności z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej oraz pożyczka dla osoby fizycznej	7 789 881,00
Środki pieniężne	brak	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:	środki pieniężne w banku i kasach	540 067,33
- instrumenty pochodne	brak	
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym	brak	
- kredyty	kredyty bankowe	9 329 121,14
- pożyczki	brak	
- zobowiązania leasingowe	leasingi maszyn, urządzeń, samochodów	4 011 628,96
- zobowiązania wekslowe		
- pozostałe	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 678 761,35

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
NIE DOTYCZY

Nota nr 84: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Grupa Recykl S.A.
 Śrem, ul. Letnia 3

Rodzaje instrumentów finansowych	Wartość bilansowa	Wcześniej przypadający termin wykupu lub przeszacowania 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. Grupa 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

NIE DOTYCZY

Nota nr 87: Brak możliwości ustalenia wartości godziwej

NIE DOTYCZY

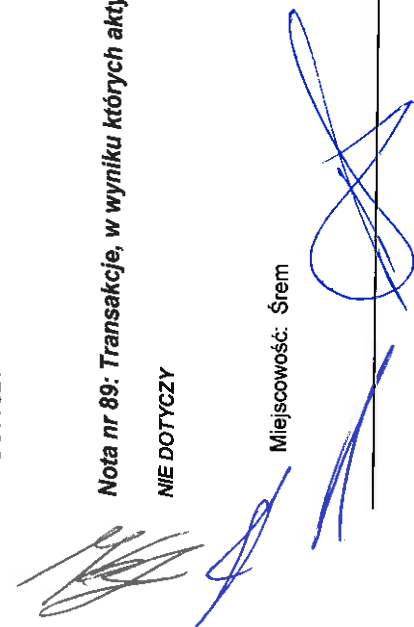
Nota nr 88: Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych

NIE DOTYCZY

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

NIE DOTYCZY

Miejscowość: Śrem



Grupa Recykl S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

Data: 24 maja 2017 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 0000358357

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg

Roman Stachowiak
Prezes Zarządu

Maciej Jasiewicz
Wiceprezes Zarządu

Zbigniew Flaszar
Członek Zarządu

4. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ
GRUPA RECYKL S.A.
W OKRESIE 01.01.2016 – 31.12.2016

GRUPA RECYKL S.A.

Prezes Zarządu

Roman Stachowiak
Roman Stachowiak

GRUPA RECYKL S.A.

Wiceprezes Zarządu

Maciej Jasiwicz
Maciej Jasiwicz

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

24 maja 2017

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,

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:

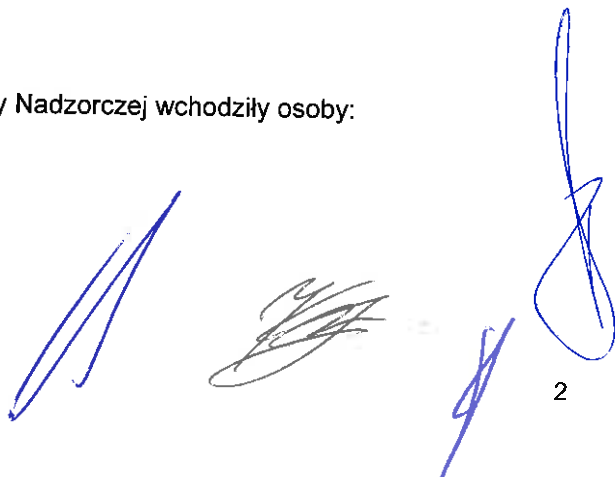
- Roman Stachowiak – Prezes Zarządu przez cały 2016 rok,
- Maciej Jasiewicz - V-ce Prezes Zarządu przez cały 2016 rok,
- Zbigniew Fleszar – Członek Zarządu przez cały 2016 rok.

Członkami Rady Nadzorczej spółki są:

1. Paweł Pyzik Przewodniczący Rady Nadzorczej – do 24.03.2017 r.
2. Andrzej Kowal Przewodniczący Rady Nadzorczej – od 9.05. 2017 r.
3. Piotr Gamoń Vice Przewodniczący Rady Nadzorczej,
4. Lesław Puczniewski Członek Rady Nadzorczej,
5. Robert Łaziński Członek Rady Nadzorczej,
6. Konrad Kubiak Sekretarz Rady Nadzorczej,

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

1. Paweł Pyzik przez cały 2016 rok,
2. Robert Łaziński przez cały 2016 rok,
3. Piotr Gamoń przez cały 2016 rok,
4. Konrad Kubiak przez cały rok 2016 rok,



2

5. Lesław Puczniewski przez cały 2016 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 użytkowymi, jakimi są zużyte opony. Spółki Grupy prowadzą zbiórkę zużytych opon, wytwarzają granulaty 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.

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 2016 r. działalności operacyjnej.

Profil spółek z Grupy Kapitałowej obejmuje prowadzenie działalności w zakresie gospodarowania odpadami użytkowymi, 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 czołówki 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 - 2016 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 200 tys. ton zużytych opon, które należy w sposób ekologiczny zagospodarować. Ze względu na zmniejszenie wagi opony w skutek jej użytkowania, obowiązek odzysku w praktyce dotyczy niemal wszystkich sprzedanych w kraju w okresie rocznym opon, tj. około 220 tys. ton.

Nalożony 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 2016 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.

W 2016 roku w Polsce większość zużytych opon tj. około 65% podlegało odzyskowi energetycznemu, jedynie około 35% było poddane recyklingowi materiałowemu. Z kolei średnie wskaźniki dla krajów Europy odpowiednio wynoszą 40% i 38%, co wskazuje, że obszar recyklingu materiałowego w Polsce nie jest jeszcze w pełni rozwinięty i istnieje w przyszłości możliwość zagospodarowania tej części rynku.



4

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 Górażdże, 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, miął gumowy, granulaty, chipsy lub strzępy (Klasyfikacja materiałów ze zużytych opon wg CEN Workshop Agreement (CWA) 14243). W wyniku mechanicznego przerobu zużytych opon oprócz gumy, uzyskuje się również stal oraz odpady tekstylne.

Obecnie w kraju 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:

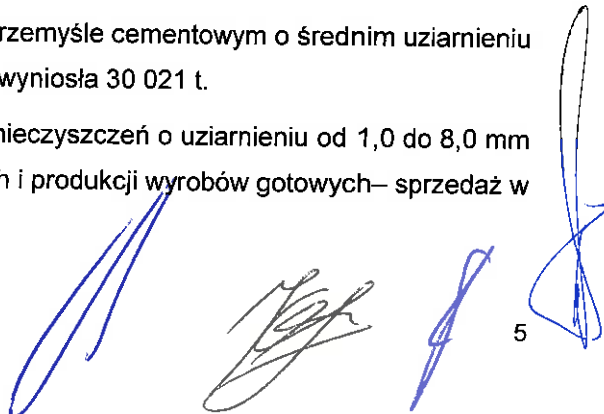
- sprzedaż produktów z przerobu opon – przychody w 2016 r. na poziomie 23,6 mln zł,
- wykonanie usługi odzysku i recyklingu opon – przychody w 2016 r. na poziomie 6,3 mln zł,
- prowadzenie zbiórki opon na zlecenie, - przychody w 2016 r. na poziomie 2,7 mln zł,
- usługi transportowe – przychody w 2015 r. na poziomie 2,5 mln zł
- pozostała sprzedaż - przychody w 2015 r. na poziomie 4,1 mln zł.

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

Sprzedaż produktów z przerobu opon

Najważniejszymi produktami finalnymi przerobu zużytych opon są:

- granulaty gumowy stosowany do współspalania w przemyśle cementowym o średnim uziarnieniu od 20 do 50 mm (tzw. chipsy) – sprzedaż w 2015 r. wyniosła 30 021 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 2015 r. wyniosła 19 609 t.



- złom stalowy, jako wsad do pieców hutniczych – sprzedaż w 2015 r. wyniosła 9 549 t.

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

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

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

Usługa odzysku i recyklingu opon

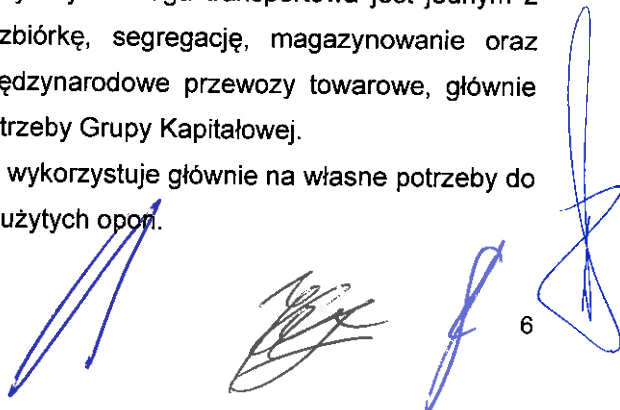
Grupa Kapitałowa wykonuje usługi odzysku i recyklingu opon na rzecz podmiotów do tego zobowiązanych, a także wykonuje w imieniu zlecających wymagane czynności związane z ewidencją odpadów i ewidencją opłaty produktowej wraz z rocznymi zeznaniami do Urzędu Marszałkowskiego. Największym podmiotem na rzecz 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.

Usługi transportowe

Grupa Kapitałowa dysponuje 16 samochodami ciężarowymi, w tym Recykl Organizacja Odzysku S.A. posiada 8 samochodów typu „hakówiec”, a Reco-Trans posiada 8 ciągników siodłowych 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.



6

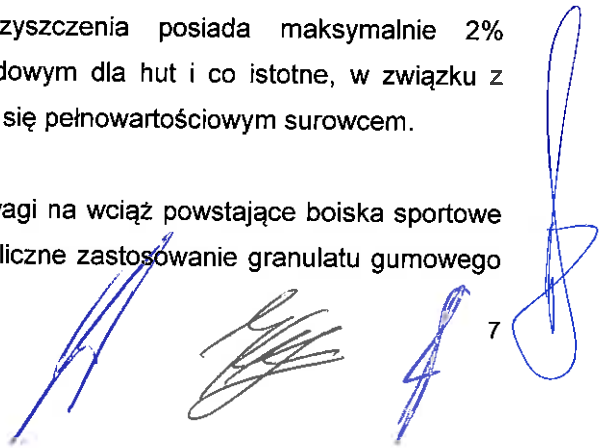
Przewagi konkurencyjne

Do głównych przewag konkurencyjnych Grupy Kapitałowej należą:

- Pozycja największego w kraju wytwórcy granulatów gumowych ze zużytych opon,
- Jedyne podmiot w kraju posiadający technologię do przetwarzania opon nadgabarytowych, prowadzący ich zbiórkę (rynek zużytych opon nadgabarytowych 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 30 mm,
- Jedyne podmiot w kraju posiadający własną unikatową sieć zbiórki zużytych opon,
- Jedyne 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 granulaty gumowy. W 2012 roku została uruchomiona pierwsza w Polsce instalacja której zadaniem jest doczyszczenie 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 granulaty gumowy wzrasta z uwagi na wciąż powstające boiska sportowe oraz konieczność ich późniejszej konserwacji. Z uwagi na liczne zastosowanie granulatu gumowego



7

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.

C. Osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

W ramach Grupy prace badawczo – rozwojowe prowadzi Spółka Recykl O.O.S.A.

Spółka ta prowadziła w 2016 r. działalność 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 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 2016 r. prace badawczo – rozwojowe nie zostały zakończone i będą kontynuowane w kolejnych latach.

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 39 113 730,71 zł. Skonsolidowany zysk netto za badany okres wyniósł 2 501 107,34 zł. Skonsolidowana suma bilansowa na dzień 31.12.2016 r. wynosi 72 257 916,14 zł. Na dzień 31.12.2016 r. skonsolidowana wartość aktywów trwałych wynosiła 56 776 886,26 zł.

Zarząd przewiduje dalszy wzrost skonsolidowanych przychodów i wyników.

Skonsolidowany kapitał własny przyjmuje następujące formy

Wyszczególnienie	31.12.2016	31.12.2015
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 376 671,00	1 376 671,00
Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	12 731 184,25	9 566 756,26
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 313 253,61	-471 931,39
Zysk (strata) netto	2 501 107,34	2 323 105,77
Razem kapitały	15 295 708,98	12 794 601,64

Struktura skonsolidowanego bilansu

STRUKTURA BILANSU					
AKTYWA					
Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2016		31.12.2015	
		Wartość [PLN]	Udział [%]	Wartość [PLN]	Udział [%]
A.	Aktywa trwałe	56 776 886,26	78,58	55 248 819,88	79,34

A I	Wartości niematerialne i prawne	3 772,17	0,01	1 060,83	0,00
A II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	4 965 854,73	6,87	5 329 209,96	7,65
A III	Rzeczowe aktywa trwałe	43 564 615,27	60,29	41 834 238,18	60,07
A IV	Należności długoterminowe	20 588,92	0,03	14 973,76	0,02
A V	Inwestycja długoterminowe	2 602 000,00	3,60	2 511 643,09	3,61
A VI	Długoterminowe rozliczenie międzyokresowe	5 620 055,17	7,78	5 557 694,06	7,98
B	Aktywa obrotowe	15 481 029,87	21,42	14 389 872,40	20,66
B I	Zapasy	5 671 006,70	7,85	5 638 561,35	8,10
B II	Należności krótkoterminowe	8 953 097,53	12,39	7 627 959,00	10,95
B III	Inwestycje krótkoterminowe	567 087,66	0,78	793 906,10	1,14
B IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	289 837,98	0,40	329 445,95	0,47
	Aktywa razem	72 257 916,13	100,00	69 638 692,28	100,00
PASYWA					
A	Kapitał własny	15 295 708,98	21,17	12 794 601,64	18,37
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	56 962 207,15	78,83	56 844 090,64	81,83
D I	Rezerwy na zobowiązania	1 608 827,70	2,23	1 841 542,40	2,64
D II	Zobowiązania długoterminowe	10 016 774,97	13,86	13 178 743,88	18,92
D III	Zobowiązania krótkoterminowe	25 114 438,68	34,76	20 105 513,52	28,87
D IV	Rozliczenia międzyokresowe	20 222 165,80	27,98	21 718 290,84	31,19
	Pasywa razem	72 257 916,13	100,00	69 638 692,28	100,00

Wskaźnik ogólnego zadłużenia wzrósł nieznacznie na koniec 2016 r. w stosunku do stanu na koniec 2015 r. z 50,4% do 50,8% co wynika z rozpoczęcia w drugiej połowie 2016 r. w Spółce Recykl inwestycji związanej ze zwiększeniem mocy produkcyjnych. Zarówno na koniec 2015 r. jak na koniec 2016 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: 2015 r. – 0,72, 2016 r. – 0,62
- wskaźnik płynności szybkiej: 2015 r. – 0,42, 2016 r. – 0,38

Wskaźniki płynności świadczą o tym, że spółki Grupy mają problemy z terminową realizacją swoich zobowiązań. Pogorszenie wskaźników płynności ma związek z przejściowym finansowaniem w 2016 r. inwestycji w Spółce zależnej Recykl O.O.S.A. krótkoterminowym zobowiązaniem wobec dostawcy linii. Docelowo inwestycja ta będzie finansowana leasingiem zwrotnym – umowa leasingu została już w I kwartale 2017 r. podpisana.

Zarząd przewiduje, że w kolejnych latach nastąpić 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 kapitał zakładowy 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 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.

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 powiązanymi, jeżeli jednorazowa lub łączna wartość transakcji, zawarty przez dany podmiot powiązany w okresie 12 miesięcy przekracza wyrażoną w złotych równowartość kwoty 500 tys. euro**

Nie wystąpiły transakcje z podmiotami powiązanymi o wartościach przekraczających 500 tys. euro.

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

Grupa Kapitałowa posiada następujące pożyczki i kredyty:

Recykl O.O. S.A.

- 455 945,28 zł od SGB Bank S.A. (termin spłaty 2.05.2017 r.)
- 988 187,21 zł od SGB Banku S.A. (termin spłaty 30.11.2018 r.)
- 7 768 768,30 zł od SGB Bank S.A. (termin spłaty 28.11.2025 r.)
- 99 711,40 zł od Caterpillar Financial Services Poland Sp. z o.o. (termin spłaty 15.04.2018 r.)
- 600 000 – Reco Trans Sp. z o.o. (termin spłaty 31.12.2018 r.) – saldo na 31.12.2016 r. – 600 383,41 zł (transakcja wyłączona w sprawozdaniu skonsolidowanym).

Reco-Trans Sp. z o.o.

- kredyt długoterminowy 2 081,10 zł.

- kredyt krótkoterminowy w kwocie 12 486,48 zł.

Obydwa w Raiffeisen Bank Polska – termin spłaty do 28.02.2018 r.

Grupa Recykl S.A.

1 221 419,16 zł. – Recykl O.O.S.A. (termin spłaty 31.12.2025r.)

Transakcja wyłączone w sprawozdaniu skonsolidowanym.

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

Spółka Recykl Organizacja Odzysku S.A. udzieliła pożyczki w kwocie 1 221 419,16 zł. Grupie Recykl S.A. – termin zwrotu pożyczki 31.12.2015 r. Transakcja wyłączona w trakcie konsolidacji.

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 600 000 zł z terminem zwrotu do 31.12.2018 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 2016 roku spółki zależne od Emitenta - Recykl Organizacja Odzysku S.A. i Reco Trans Sp. z o.o. opóźniały się z realizacją niektórych zobowiązań finansowych, co było spowodowane przede wszystkim dużymi obciążeniami tych spółek z tytułu spłat zobowiązań kredytowych i leasingowych, a w przypadku Reco Trans również spadkiem przychodów w stosunku do roku ubiegłego. Zarządy spółek zależnych od Emitenta, mając to na uwadze, prowadzą intensywne działania mające na celu poprawienie sytuacji płynnościowej, między innymi poprzez finansowanie znaczącej części obrotów faktoringiem.



W odniesieniu do zadłużenia spółek Grupy wobec ZUS, wszystkie spółki uzyskały zgodę ZUS na ratalną spłatę zaległych zobowiązań i podpisały stosowne umowy, które są realizowane.

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.

Ryzyko związane z płynnością.

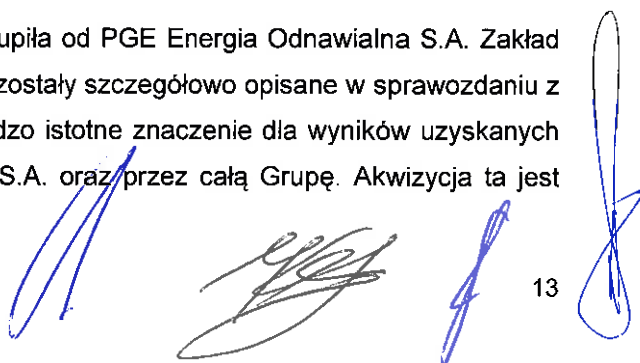
Grupa monitoruje ryzyko braku funduszy przy pomocy narzędzia okresowego planowania płynności uwzględniając terminy wymagalności/zapadalności zarówno inwestycji jak i aktywów finansowych oraz prognozowane przepływy pieniężne z działalności operacyjnej. Celem Grupy jest utrzymanie równowagi pomiędzy ciągłością 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

Pod koniec 2013 r. spółka zależna Recykl O.O.S.A. kupiła od PGE Energia Odnawialna S.A. Zakład ABC Recykling w Krośnie Odrz. Warunki tej transakcji zostały szczegółowo opisane w sprawozdaniu z działalności Spółki za 2013 r. Inwestycja ta miała bardzo istotne znaczenie dla wyników uzyskanych zarówno w 2014r. jak i w 2015 r. przez Recykl O.O.S.A. oraz przez całą Grupę. Akwizycja ta jest



elementem realizacji strategicznego planu konsolidacji branży. Po przejęciu Zakładu w Krośnie Odrz. spółka zależna Recykl O.O.S.A. stała się liderem na rynku krajowym w swojej branży. Oczekiwany przez Zarząd efekt synergii po połączeniu z Zakładem dysponującym identyczną technologią został osiągnięty. Wg oceny Zarządu zakończenie tego procesu nastąpiło w 2015 r.

Udana, w ocenie Zarządu, akwizycja uzasadnia opracowywanie planów inwestycyjnych, których celem jest dalsza konsolidacja branży oraz rozwój Grupy w kierunku zamknięcia łańcucha dostaw poprzez akwizycję producenta wyrobów gotowych bazujących na wytwarzanych przez Spółkę surowcach. Jednak z uwagi na dość trudne rozmowy z podmiotami mogącymi być przedmiotem przejęcia ewentualne sfinalizowanie nie jest spodziewane w okresie najbliższych dwóch lat. W okresie 2017 – 2018 planowane są natomiast inwestycje w rozwój własnych mocy wytwórczych w zakresie produkcji paliw alternatywnych, o czym informowaliśmy w raporcie bieżącym nr 4/2016. W I kwartale 2017 r. już została zrealizowana, finansowana leasingiem, inwestycja związana z zakupem kolejnej linii technologicznej do przerobu opon. Również w 2017 r. planowana jest inwestycja związana z dalszym rozwojem sieci zbiórki opon finansowana z środków obcych i własnych. Źródłem finansowania kolejnych inwestycji będą zarówno środki własne jak i dotacje uzupełnione kredytami inwestycyjnymi lub zakupem części dóbr inwestycyjnych w ramach leasingu.

E. Ocena uzyskiwanych efektów

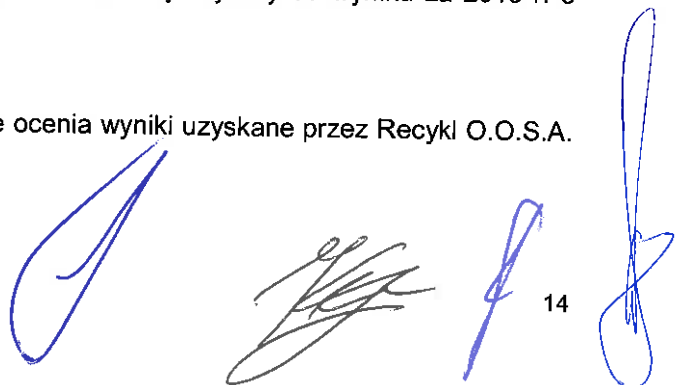
Rok 2016 pod względem większości parametrów był dla Grupy Kapitałowej Recykl rokiem lepszym od roku ubiegłego. Uzyskano wzrost przychodów skonsolidowanych o ponad 9%. Co prawda przy wzroście skonsolidowanych kosztów operacyjnych o prawie 12% Grupa uzyskała niższy wynik na sprzedaży niż w 2015 r. ale w związku z wyższymi niż w roku ubiegłym pozostałymi przychodami operacyjnymi, niższymi pozostałymi kosztami operacyjnymi oraz niższymi kosztami finansowymi Grupa uzyskała w 2016 r. skonsolidowany wynik finansowy netto o prawie 8% wyższy niż w 2015 r.

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

Rok 2016 pod względem większości parametrów był rokiem znacznie lepszym od roku ubiegłego. Przejawia się to, między innymi, w następujących obszarach:

1. Przychody Recykl O.O.S.A. w omawianym okresie były o 11,5% wyższe niż w analogicznym okresie roku ubiegłego,
2. Wynik na działalności operacyjnej (EBIT) był wyższy od uzyskanego w 2015 r. o 16,5%.
3. Wynik finansowy netto uzyskany przez Recykl O.O.S.A. był wyższy od wyniku za 2015 r. o 35%.

Biorąc pod uwagę powyższe dane Zarząd pozytywnie ocenia wyniki uzyskane przez Recykl O.O.S.A. w 2016 r.



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

2016 r. był dla Reco Trans Sp. z o.o. okresem trudnym. Przy spadku przychodów i wzroście kosztów działalności operacyjnej uzyskane przez Spółkę wyniki były gorsze niż w roku ubiegłym. Podstawową przyczyną gorszych wyników był znaczący spadek przychodów z realizacji usługi zbiórki opon w części tylko skompensowany wzrostem przychodów z realizacji innych usług transportowych.

Pod koniec 2016 r. Spółka podpisała kolejną trzyletnią umowę z CUO O.O.S.A. Warszawa, która zapewni Spółce stabilizację przychodów w tym segmencie na okres najbliższych lat. Ponadto Spółka podjęła pod koniec 2016 r. współpracę z nowymi podmiotami w zakresie wykonywania usług transportowych, w tym międzynarodowych. Nowe umowy oraz korzystne zmiany na rynku opon poużytkowych powinny zapewnić Spółce lepsze niż w 2016 r. wyniki w latach kolejnych. Potwierdza to bardzo dobry wynik uzyskany przez Spółkę w I kwartale 2017 r.

Mimo poniesionej w 2016 r. straty, którą trudno ocenić pozytywnie, Zarząd Reco Trans Sp. z o.o. swoimi działaniami stworzył w 2016 r. dobrą bazę do uzyskania korzystnych wyników w następnych latach i ten aspekt Zarząd ocenia pozytywnie.

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 2016 r. czego efektem jest wypracowany przez Spółkę dodatni wynik finansowy.

Zarząd pozytywnie ocenia wyniki uzyskane przez Grupę Recykl S.A. w 2016 r.

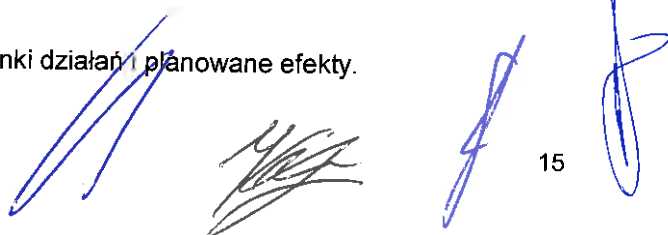
Strategia rozwoju Grupy Kapitałowej Spółki Grupa Recykl S.A. zakłada poniższe kierunki działań i planowane efekty.

Spółka z Grupy, Recykl O.O.S.A., która jest wiodącym podmiotem w Grupie, w kolejnym roku zamierza utrzymać uzyskane efekty synergii z przejętym Zakładem ABC Recykling w Krośnie Odrzańskim.

Do najważniejszych uzyskanych efektów należą:

- konsolidacja rynków odbiorców i wspólna polityka sprzedażowa,
- łatwiejszy i na korzystniejszych warunkach dostęp do surowca z terenów przygranicznych i z terenu Niemiec,
- bez kosztowe pozyskiwanie drutu brudnego do instalacji pracującej w Śremie,
- optymalizacja kosztów zmiennych poprzez prowadzenie wspólnej polityki zakupowej i wspólną gospodarkę magazynową,
- spadek jednostkowego kosztu wytworzenia, uzyskany poprzez wzrost wydajności instalacji pracujących w Zakładach Spółki.
- wzrost przychodów z tytułu wykonania usług odzysku i recyklingu i sprzedaży granulatu SBR.

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

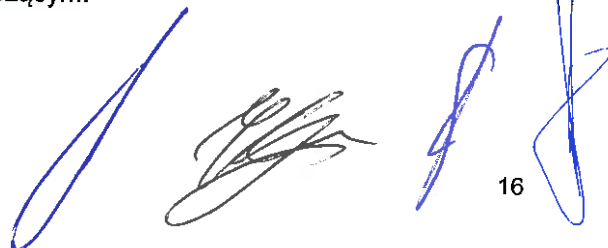


Główne kierunki działań:

1. Wykorzystanie pozycji największego producenta granulatu SBR w kraju z możliwościami produkcyjnymi 20.000 ton granulatów rocznie,
2. Dalsza konsolidacja rynku odbiorców,
3. Zwiększenie sieci zbiórki zużytych opon z terenów przygranicznych i z terenu Niemiec z przeznaczeniem głównie do zakładu w Krośnie Odrzańskim, oraz z Litwy z przeznaczeniem głównie dla instalacji pracującej na terenie Cementowni Chełm,
4. Dalsza optymalizacja kosztów poprzez racjonalną gospodarką magazynową (części zamienne i materiały eksploatacyjne), z uwagi na wykorzystywane do produkcji w zakładach Spółki technologie tego samego producenta,
5. Sukcesywne dochodzenie do uzyskania optymalnych mocy produkcyjnych, czego konsekwencją będzie dalsza obniżka jednostkowego kosztu wytworzenia, co pozwoli na agresywniejszą politykę sprzedażową,
6. Dalsza optymalizacja kosztów transportu,
7. Bardziej efektywne wykorzystanie posiadanych technologii poprzez ukierunkowanie produkcji na poszczególnych zakładach dla poszczególnych klientów,
8. Wzrost produkcji chipsa w związku z planowanym na 2017 r. (już zrealizowanym w I kwartale) zakupem nowej linii do przerobu opon,
9. Dalsze działania w kierunku wzrostu w przychodach ze sprzedaży SBR producentów wyrobów gotowych bazujących na tym materiale,.
10. Intensyfikacja działań zmierzających do większego udziału w przychodach opon nadających się do dalszej odsprzedaży,
11. Dalsza dywersyfikacja zastosowań czystego granulatu i wykorzystanie perspektywicznego rynku poprzez wspólne prace z wytwórniami mas bitumicznych (Lotos Asphalt, Rafineria Jedlicze) oraz z firmami drogowymi (Strabag, Skanska) umożliwiające na szerszą skalę wykorzystanie granulatu gumowego, jako modyfikatora asfaltu przy budowie dróg,
12. Przejęcie producenta wyrobów gotowych,
13. Rozpoczęcie prac wspólnie z dostawcą technologii firmą ELDAN nad uruchomieniem produkcji pudru gumowego, pod warunkiem powstania odpowiednio chłonnego rynku na ten produkt,
14. Optymalizacja kosztów zbiórki zużytych opon poprzez tworzenie kolejnych regionalnych placów składowych (planowany na 2017 r. zakup kolejnych kontenerów i specjalistycznych środków transportowych),
15. Rozwijanie prac badawczo – rozwojowych mających na celu zidentyfikowanie i wdrożenie nowych produktów oraz dalszą optymalizację procesów związanych z produkcją aktualnie realizowaną.

W efekcie realizacji powyższych założeń spółka w znaczny sposób poprawi swoją sytuację finansową. Zgodnie z szacunkami na 2017 r. przychody skonsolidowane oraz skonsolidowany wynik finansowy netto będą na poziomie wyższym niż w roku bieżącym.

Zakładane efekty:



- Utrzymanie i wzmocnienie pozycji lidera – silnego gracza, doświadczonego i największego w kraju wytwórcy granulatów gumowych ze zużytych opon.
- Strategia Emitenta zakłada wzrost rentowności oraz poprawę pozycji rynkowej poprzez rozwój organiczny, rozbudowę posiadanych mocy produkcyjnych i akwizycje podmiotów o podobnym profilu działalności, jak również wykorzystanie efektów prowadzonych prac badawczo – rozwojowych poprzez wdrożenie nowych produktów.

Spółki zależne osiągnęły następujące wyniki finansowe netto za 2016 r.:

RECYKL Organizacja Odzysku SA zysk netto: 2 985 367,13 zł,

Reco-Trans Sp. z o.o. strata netto: 153 283,01 zł,

Rekoplast Sp. z o.o. strata netto: 1 380,13 zł.

Zarząd Jednostki Dominującej w 2016 roku otrzymał wynagrodzenie w wysokości 618 493,86 zł brutto. Zarządy jednostek zależnych w roku 2016 otrzymały wynagrodzenie w wysokości łącznej 344 986,88 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, odrębne dla osób zarządzających i nadzorujących oraz ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym oraz innym osobom, z którym są one powiązane osobiście**

Spółka Recykl O.O. S.A. posiada pożyczkę w wysokości 600 000 PLN (saldo na 31.12.2016 r. – 600 383,41 zł) udzieloną przez Spółkę Reco-Trans Sp. z o.o. z terminem zwrotu 31.12.2018 r. – oprocentowanie 3% w stosunku rocznym.

Grupa Recykl S.A. posiada długoterminową pożyczkę w kwocie 1 221 419,16 zł udzieloną przez Recykl O.O.S.A. z terminem zwrotu 31.12.2025 r. – oprocentowanie 3% w stosunku rocznym.

Transakcje te są wyłączone w toku eliminacji konsolidacyjnych.

- 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

Akcyonariusz	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 akcyonariusze	348 133	25,29%	348 133	18,7%
Razem:	1.376.671	100,00%	1.861.671	100,00%

Sporządzono:

Śrem, 24 maja 2017 roku

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

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

Śrem dnia 26 maja 2017r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

GRUPA Recykl S.A.

w sprawie rzetelności sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od
1.01.2016r. do 31.12.2016r.

Zarząd GRUPY Recykl S.A. oświadcza, iż wedle swojej najlepszej wiedzy, roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2016r. do 31.12.2016r. 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.

Prezes Zarządu


Roman Stachowiak

Wiceprezes Zarządu


Maciej Jasiewicz

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

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

Śrem dnia 26 maja 2017r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

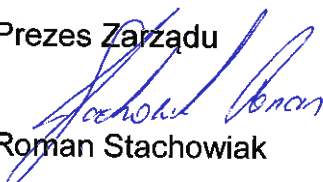
GRUPA Recykl S.A.

w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za 2016r.

Zarząd GRUPY Recykl S.A. oświadcza, iż podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2016r., 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 2016 rok, spełnili warunki do wyrażania bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

Prezes Zarządu



Roman Stachowiak

Wiceprezes Zarządu

Maciej Jasiewicz

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

7. OPINIA BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I RAPORT Z BADANIA

Sprawozdanie biegłego rewidenta

jakość

transparentność

kompetencje

etyka



Opinia niezależnego biegłego rewidenta

z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego
Grupy Kapitałowej Grupa Recykl S.A.
za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.



OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Dla Walnego Zgromadzenia Grupy Recykl S.A.

Opinia o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Przeprowadziliśmy badanie załączonego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Grupa Recykl S.A., której Jednostką Dominującą jest Grupa Recykl S.A. z siedzibą w Śremie przy ul. Letniej 3, zwanej dalej Grupą Kapitałową, na które składa się wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego, skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 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.

Odpowiedzialność Zarządu oraz Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej

Zarząd Jednostki Dominującej jest odpowiedzialny za sporządzenie i rzetelną prezentację tego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późniejszymi zmianami), zwanej dalej ustawą o rachunkowości, 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, jego zgodność z obowiązującymi Grupę Kapitałową przepisami prawa oraz statutem, a także za sporządzenie dokumentacji konsolidacyjnej zgodnie z zasadami określonymi w rozporządzeniu w sprawie zasad konsolidacji. Zarząd Jednostki Dominującej jest odpowiedzialny również za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną, aby sporządzane skonsolidowane sprawozdania finansowe były wolne od nieprawidłowości powstałych wskutek celowych działań lub błędów.

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

Odpowiedzialność Biegłego Rewidenta

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

Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień Krajowych Standardów Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania (uchwała nr 2783/52/2015 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10 lutego 2015 r. z późniejszymi zmianami), zwanych dalej Krajowymi Standardami Rewizji Finansowej, oraz rozdziału 7 ustawy o rachunkowości. 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 Kapitałowej 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.

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

Zgodnie z ustawą o rachunkowości jesteśmy także zobowiązani stwierdzić w opinii, czy skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę Kapitałową przepisami prawa i statutem Jednostki Dominującej oraz czy zostało ono sporządzone na podstawie prawidłowo sporządzonej dokumentacji konsolidacyjnej. Stwierdzenia w tym zakresie sformułowaliśmy w oparciu o prace wykonane w trakcie badania.

Opinia

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

- przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2016 roku, wynik finansowy oraz przepływy pieniężne za rok obrotowy kończący się tego dnia zgodnie z ustawą o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości Grupy Kapitałowej,
- jest zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, co do formy i treści z rozporządzeniem w sprawie zasad konsolidacji, ustawą o rachunkowości i mającymi zastosowanie przepisami wykonawczymi wydanymi na jej podstawie oraz z wpływającymi na jego treść postanowieniami statutu Jednostki Dominującej,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo sporządzonej, we wszystkich istotnych aspektach, dokumentacji konsolidacyjnej zgodnie z wymogami określonymi rozporządzeniem w sprawie zasad konsolidacji.

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

Sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej

Nasza opinia z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie obejmuje sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej.

Za sporządzenie sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 r. odpowiedzialny jest Zarząd Jednostki Dominującej. Ponadto Zarząd Jednostki Dominującej oraz członkowie Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej są odpowiedzialni za zapewnienie, aby sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej było zgodne z wymogami art. 55 ust 2 ustawy o rachunkowości.

Zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości jesteśmy zobowiązani sformułować opinię, czy informacje zawarte w sprawozdaniu z działalności Grupy Kapitałowej uwzględniają wymogi ustawy o rachunkowości, i są zgodne z informacjami zawartymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. Dodatkowo jesteśmy zobowiązani sformułować oświadczenie, czy w świetle wiedzy o Grupie Kapitałowej i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności Grupy Kapitałowej istotne zniekształcenia, a w przypadku ich stwierdzenia wskazać na czym one polegają.

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

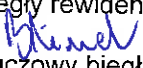
Opinia o sprawozdaniu z działalności

Naszym zdaniem, w oparciu o prace wykonane w związku z badaniem skonsolidowanego sprawozdania finansowego załączone sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej uwzględnia, we wszystkich istotnych aspektach, informacje, o których mowa w art. 55 ust. 2 a ustawy o rachunkowości oraz informacje prezentowane w tym sprawozdaniu są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym,

Inne stwierdzenia o sprawozdaniu z działalności Grupy Kapitałowej

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

Krzysztof Blimel
Biegły rewident nr 13 112


kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie
w imieniu PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.
podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych nr 477

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

Poznań, 24 maja 2017 r.

Raport

z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego
Grupy Kapitałowej Grupa Recykl S.A.
za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.



Spis treści

1.	Część ogólna raportu	2
1.1.	Dane identyfikujące Grupę Kapitałową	2
1.1.1.	Nazwa Grupy Kapitałowej	2
1.1.2.	Siedziba jednostki dominującej	2
1.1.3.	Rejestracja jednostki dominującej w Krajowym Rejestrze Sądowym	2
1.1.4.	Kierownik jednostki dominującej	2
1.2.	Informacje o jednostkach wchodzących w skład Grupy Kapitałowej	2
1.2.1.	Jednostki objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym	2
1.2.2.	Jednostki nieobjęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym	2
1.3.	Informacje dotyczące przeprowadzonego badania	3
1.3.1.	Formalne wymogi dotyczące badania	3
1.3.2.	Informacja o uzyskaniu żądanych informacji, wyjaśnień i oświadczeń	3
1.4.	Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za poprzedni rok obrotowy	3
1.5.	Informacje o rodzaju opinii z badania jednostkowych sprawozdań finansowych objętych konsolidacją	3
2.	Część szczegółowa raportu	4
2.1.	Sytuacja majątkowa i finansowa Grupy Kapitałowej oraz jej wynik finansowy	4
2.2.1.	Sytuacja majątkowa i finansowa Grupy Kapitałowej	4
2.2.2.	Wynik finansowy Grupy Kapitałowej	5
2.2.3.	Wybrane wskaźniki finansowe	6
2.2.	Prawidłowość stosowanego systemu rachunkowości	7

1. Część ogólna raportu

1.1. Dane identyfikujące Grupę Kapitałową

1.1.1. Nazwa Grupy Kapitałowej

Grupa Recykl S.A.

1.1.2. Siedziba jednostki dominującej

ul. Letnia 3, 63-100 Śrem

1.1.3. Rejestracja jednostki dominującej w Krajowym Rejestrze Sądowym

Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Data:	21.06.2010
Numer rejestru:	KRS 0000359357
REGON:	301473369
NIP:	7781472682

1.1.4. Kierownik jednostki dominującej

Funkcje kierownika Jednostki Dominującej sprawuje Zarząd.

W skład Zarządu Spółki w roku badanym oraz do dnia wydania opinii wchodził:

imię i nazwisko	funkcja	okres pełnienia funkcji
Roman Stachowiak	Prezes Zarządu	01.01.2013
Maciej Paweł Jasiewicz	Wiceprezes Zarządu	01.01.2013
Zbigniew Fleszar	Członek Zarządu	03.01.2014

W trakcie badanego 2016 roku oraz do dnia wydania opinii nie nastąpiły zmiany w składzie Zarządu.

1.2. Informacje o jednostkach wchodzących w skład Grupy Kapitałowej

1.2.1. Jednostki objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Według stanu na dzień 31 grudnia 2016 r. następujące jednostki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej zostały objęte konsolidacją:

Jednostka dominująca:

- Grupa Recykl S.A.

Jednostki zależne objęte konsolidacją metodą pełną:

- Recykl Organizacja Odzysku S.A.
- Reco-trans Sp. z o.o.
- Rekoplast Sp. z o.o.

W 2016 r. jak i do dnia wydania opinii nie zmienił się skład Grupy Kapitałowej.

1.2.2. Jednostki nieobjęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Według stanu na dzień 31 grudnia 2016 r. nie wystąpiły jednostki zależne, wchodzące w skład Grupy Kapitałowej, nie objęte konsolidacją.

1.3. Informacje dotyczące przeprowadzonego badania

1.3.1. Formalne wymogi dotyczące badania

Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy zgodnie z umową z dnia 12.01.2016 r. Uchwała Rady Nadzorczej odnośnie wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego została podjęta w dniu 23.11.2016 r.

Biegły rewident grupy oraz PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. spełniają wymóg niezależności od badanej Grupy Kapitałowej w rozumieniu art. 56 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 7 maja 2009 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (tekst jedn. Dz. U. 2016, poz. 1000).

1.3.2. Informacja o uzyskaniu żądanych informacji, wyjaśnień i oświadczeń

Zakres naszych prac nie został ograniczony. W trakcie badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego uzyskaliśmy żądane przez nas informacje oraz wyjaśnienia niezbędne do uzyskania właściwych i odpowiednich dowodów badania.

Zarząd Jednostki Dominującej złożył w dniu wydania niniejszego raportu oświadczenie o rzetelności i jasności skonsolidowanego sprawozdania finansowego przedstawionego do badania oraz niezastąpieniu zdarzeń po dniu bilansowym wpływających w sposób znaczący na dane wykazane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok badany.

W trakcie badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Zarząd Jednostki Dominującej złożył wszystkie żądane przez nas oświadczenia, wyjaśnienia i informacje oraz udostępnił nam wszelkie dokumenty i informacje niezbędne do wydania opinii i przygotowania raportu.

Zakres planowanej i wykonanej pracy nie został w żaden sposób ograniczony.

1.4. Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za poprzedni rok obrotowy

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31 grudnia 2016 r. i za okres kończący się tego dnia zostało zbadane przez PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. i uzyskało opinię biegłego rewidenta bez zastrzeżeń.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone w dniu 30.06.2016 r. przez Walne Zgromadzenie Jednostki Dominującej.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało złożone w Sądzie Rejestrowym w dniu 02.08.2016 r.

1.5. Informacje o rodzaju opinii z badania jednostkowych sprawozdań finansowych objętych konsolidacją

Nazwa jednostki	Podmiot uprawniony do badania	Dzień bilansowy	Rodzaj opinii biegłego rewidenta
Recykli O.O. S.A.	PKF Consult Sp. z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.	31.12.2016 r.	bez zastrzeżeń
Reco-Trans Sp. z o.o.	PKF Consult Sp. z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.	31.12.2016 r.	bez zastrzeżeń
Rekoplast Sp. z o.o.	nie badano		

2. Część szczegółowa raportu

2.1. Sytuacja majątkowa i finansowa Grupy Kapitałowej oraz jej wynik finansowy

2.2.1. Sytuacja majątkowa i finansowa Grupy Kapitałowej

AKTYWA	2015-12-31 zł '000	% sumy bilansowej	2016-12-31 zł '000	% sumy bilansowej	Zmiana %
AKTYWA TRWAŁE					
Wartości niematerialne i prawne	1	0,0%	4	0,0%	255,6%
Wartość firmy jednostek podporządkowanych	5 329	7,7%	4 966	6,9%	-6,8%
Rzeczowe aktywa trwałe	41 834	60,1%	43 565	60,3%	4,1%
Należności długoterminowe	15	0,0%	21	0,0%	37,5%
Inwestycje długoterminowe	2 512	3,6%	2 602	3,6%	3,6%
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 558	8,0%	5 620	7,8%	1,1%
	55 249	79,3%	56 777	78,6%	2,8%
AKTYWA OBROTOWE					
Zapasy	5 639	8,1%	5 671	7,8%	0,6%
Należności krótkoterminowe	7 628	11,0%	8 953	12,4%	17,4%
Inwestycje krótkoterminowe	794	1,1%	567	0,8%	-28,6%
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	329	0,5%	290	0,4%	-12,0%
	14 390	20,7%	15 481	21,4%	7,6%
AKTYWA RAZEM	69 639	100,0%	72 258	100,0%	3,8%

PASYWA	2015-12-31 zł '000	% sumy bilansowej	2016-12-31 zł '000	% sumy bilansowej	Zmiana %
KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY					
Kapitał (fundusz) zakładowy	1 377	2,0%	1 377	1,9%	0,0%
Kapitał (fundusz) zapasowy	9 567	13,7%	11 891	16,5%	24,3%
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-472	-0,7%	-473	-0,7%	0,2%
Zysk (strata) netto	2 323	3,3%	2 501	3,5%	7,7%
	12 795	18,4%	15 296	21,2%	19,5%
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA					
Rezerwy na zobowiązania	1 842	2,6%	1 609	2,2%	-12,6%
Zobowiązania długoterminowe	13 179	18,9%	10 017	13,9%	-24,0%
Zobowiązania krótkoterminowe	20 106	28,9%	25 114	34,8%	24,9%
Rozliczenia międzyokresowe	21 718	31,2%	20 222	28,0%	-6,9%
	56 844	81,6%	56 962	78,8%	0,2%
PASYWA RAZEM	69 639	100,0%	72 258	100,0%	3,8%

2.2.2. Wynik finansowy Grupy Kapitałowej

	2015 zł '000	% przychodów ze sprzedaży	2016 zł '000	% przychodów ze sprzedaży	Zmiana %
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi					
Przychody netto ze sprzedaży produktów	33 713	94,1%	36 790	94,1%	9,1%
Zmiana stanu produktów	-42	-0,1%	399	1,0%	-1055,1%
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 173	6,1%	1 925	4,9%	-11,4%
	35 844	100,0%	39 114	100,0%	9,1%
Koszty działalności operacyjnej					
Amortyzacja	4 036	11,3%	4 052	10,4%	0,4%
Zużycie materiałów i energii	12 468	34,8%	13 825	35,3%	10,9%
Usługi obce	4 528	12,6%	5 043	12,9%	11,4%
Podatki i opłaty	530	1,5%	622	1,6%	17,3%
Wynagrodzenia	7 517	21,0%	8 789	22,5%	16,9%
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 367	3,8%	1 603	4,1%	17,3%
Pozostałe koszty rodzajowe	680	1,9%	766	2,0%	12,6%
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	682	1,9%	796	2,0%	16,6%
	31 810	88,7%	35 497	90,8%	11,6%
Zysk (strata) ze sprzedaży	4 034	11,3%	3 617	9,2%	-10,3%
Pozostałe przychody operacyjne	1 727	4,8%	2 454	6,3%	42,1%
Pozostałe koszty operacyjne	925	2,6%	744	1,9%	-19,6%
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 837	13,5%	5 327	13,6%	10,1%
Przychody finansowe	78	0,2%	1	0,0%	-99,1%
Koszty finansowe	2 016	5,6%	1 786	4,6%	-11,4%
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	2 899	8,1%	3 542	9,1%	22,2%
Zyski nadzwyczajne	0		0		
Straty nadzwyczajne	0		0		
Odpis wartości firmy	363	1,0%	363	0,9%	0,0%
Zysk (strata) brutto	2 535	7,1%	3 179	8,1%	25,4%
Podatek dochodowy	212	0,6%	677	1,7%	219,0%
Zysk (strata) netto	2 323	6,5%	2 501	6,4%	7,7%

2.2.3. Wybrane wskaźniki finansowe


	2014	2015	2016
1. Rentowność sprzedaży	7,5%	11,3%	9,2%
<u>wynik na sprzedaży brutto x 100%</u> przychody netto			
2. Rentowność kapitału własnego	4,2%	20%	17,8%
<u>wynik netto x 100%</u> średni stan kapitałów własnych			
3. Szybkość obrotu należności	39 dni	53 dni	67 dni
<u>średni stan należności z tytułu dostaw i usług x 365 dni</u> przychody netto			
4. Stopa zadłużenia	51,4%	50,4%	50,8%
<u>zobowiązania i rezerwy na zobowiązania x 100%</u> aktywa ogółem			
5. Wskaźnik płynności	0,6	0,7	0,62
<u>aktywa obrotowe</u> zobowiązania krótkoterminowe			

2.2. Prawdliwość stosowanego systemu rachunkowości

Jednostka Dominująca posiada, w istotnym zakresie, aktualną dokumentację opisującą zasady rachunkowości Grupy Kapitałowej, przyjęte przez Zarząd Jednostki Dominującej, w zakresie wymaganym przepisami art. 10 ustawy o rachunkowości oraz dokumentację konsolidacyjną określoną w rozdziale 6 rozporządzenia w sprawie zasad konsolidacji.

W trakcie przeprowadzonych prac nie stwierdziliśmy znaczących nieprawidłowości dotyczących systemu rachunkowości, które nie zostałyby usunięte, a które mogłyby mieć istotny wpływ na badane skonsolidowane sprawozdanie finansowe i/lub nasze stwierdzenie w opinii dotyczące prawidłowości dokumentacji konsolidacyjnej zgodnie z rozporządzeniem w sprawie zasad konsolidacji i ustawą o rachunkowości.

Krzysztof Blimel
Biegły rewident nr 13 112



kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie
w imieniu PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.
podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych nr 477

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

Poznań, 24 maja 2017 r.

RAPORT ROCZNY
jednostkowy
za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016



GRUPA RECYKL S.A.
z siedzibą w Śremie

Śrem, 26 maja 2017 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. OPINIA BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I RAPORT Z BADANIA
8. RAPORT ZE STOSOWANIA W 2016 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 2016 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.

2016 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 dodatniego wyniku finansowego. Przewidywania Zarządu na najbliższe lata wskazują na trwały trend uzyskiwania coraz lepszych 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

2. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

Do wyceny wybranych danych finansowych przyjęto kurs średni ogłoszony dla EUR, przez Narodowy Bank Polski, na dzień 31.12.2016 r. - 4,4240 oraz na dzień 31.12.2015 r. - 4,2615 PLN/EUR

Wyszczególnienie	2016 PLN	2016 EUR	2015 PLN	2015 EUR
Przychody netto ze sprzedaży	1 805 530,21	408 121,66	1 666 581,83	391 078,69
Koszty działalności operacyjnej	1 614 933,67	365 039,26	1 449 547,67	340 149,64
Wynik finansowy ze sprzedaży	190 596,54	43 082,40	217 034,16	50 929,05
Wynik finansowy brutto na działalności operacyjnej	164 239,32	37 124,62	144 012,18	33 793,78
Przychody finansowe	0,00	0,00	0,17	0,04
Koszty finansowe	77 132,67	17 435,05	45 209,10	10 608,73
Wynik finansowy ogółem	87 284,63	19 729,80	98 803,25	23 185,09
Odspis wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk brutto	87 284,63	19 729,80	98 803,25	23 185,09
Zysk netto	33 758,63	7 630,79	462 613,25	108 556,44
AKTYWA				
Aktywa trwałe	12 496 402,44	2 824 684,10	12 549 928,44	2 944 955,64
Aktywa obrotowe	286 405,69	64 739,08	146 689,04	34 421,93
Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	268 332,07	60 653,72	146 564,86	34 392,79
Inwestycje krótkoterminowe	106,95	24,17	124,18	29,14
Środki pieniężne	106,95	24,17	124,18	29,14
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA BILANSOWA	12 782 808,13	2 889 423,18	12 696 617,48	2 979 377,56
PASYWA				
Kapitały własne	8 748 105,53	1 977 419,88	8 714 346,90	2 044 901,30
Kapitał podstawowy	1 376 671,00	311 182,41	1 376 671,00	323 048,46
Kapitał zapasowy	7 337 675,90	1 658 606,67	6 875 062,65	1 613 296,41
Zysk/strata netto	33 758,63	7 630,79	462 613,25	108 556,44
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	4 034 702,60	912 003,30	3 982 270,58	934 476,26
Zobowiązania długoterminowe	1 221 419,16	276 089,32	1 332 605,41	312 708,06
Zobowiązania krótkoterminowe	1 163 159,62	262 920,35	1 010 802,67	237 194,10
Rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00
SUMA BILANSOWA	12 782 808,13	2 889 423,18	12 696 617,48	2 979 377,56

3. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Grupa Recykl S.A.

za okres
od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 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

podpis:.....

Miejscowość: Śrem

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

Grupa Recykl S.A.

za okres
od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2016 poz. 1047), 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 z umową/statutem czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r., a dane porównawcze obejmują okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 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 Recyki 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

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.

Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia z uwzględnieniem skutków przeszacowania (aktualizacji), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, 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. Rozpoczęcie amortyzacji następuje 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

Grupa Recykl S.A.

Śrem, ul. Letnia 3

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 jednostkę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.

Inwestycje w nieruchomości

Wartość początkową inwestycji w nieruchomości ujmuje się w księgach według cen rynkowych, bądź inaczej określonej wartości godziwej.

Inwestycje w nieruchomości amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu inwestycji w nieruchomości do używania.

Spółka stosuje następujące stawki amortyzacyjne:

Budynki 2,50%

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

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.

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 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

Gdy Spółka 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.

Grupa Recykl S.A.

Śrem, ul. Letnia 3

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 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.

Grupa Recykl S.A.

Śrem, ul. Letnia 3

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.

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

Grupa Recykl S.A.

Śrem, ul. Letnia 3

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,

Grupa Recykl S.A.

Śrem, ul. Letnia 3

- 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.

Zabezpieczanie udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych

Grupa Recykl S.A.

Śrem, ul. Letnia 3

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

Maciej Jasiewicz

Wiceprezes Zarządu

Zbigniew Fleszar

Członek Zarządu

podpis:.....

podpis:.....

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: Krzysztof Łukasze podpis:.....

Miejscowość: Śrem

BILANS NA 31.12.2016 r.

AKTYWA TRWAŁE		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2015 r.
A. AKTYWA TRWAŁE		12 496 402,44	12 549 928,44
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		310 284,00	363 810,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		310 284,00	363 810,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			

Miejscowość: Śrem
 Data: 24.05.2017

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

Roman Stachowiak
 Prezes Zarządu

Maciej Jasiewicz
 Wiceprezes Zarządu

Zbigniew Fleszar
 Członek Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Krzysztof Łukaszewski

BILANS NA 31.12.2016 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2015 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	286 405,69	146 689,04
I.	Zapasy	0,00	0,00
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy i usługi		
II.	Należności krótkoterminowe	268 332,07	146 564,86
1.	Należności od jednostek powiązanych	259 128,59	130 840,79
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	259 128,59	130 840,79
	- do 12 miesięcy	259 128,59	130 840,79
	- 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	9 203,48	15 724,07
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń tytułów publicznoprawnych	8 913,90	15 724,07
	c) inne	289,58	
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	106,95	124,18
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	106,95	124,18
	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	106,95	124,18
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	106,95	124,18
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 966,67	
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		12 782 808,13	12 696 617,48

Miejscowość: Śrem
 Data: 24.05.2017

GRUPA RECYKL S.A. (4)
 ul. Letnia 3, 63-100 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

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Krzysztof Łukaszewski

BILANS NA 31.12.2016 r.

PASywa		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2015 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	8 748 105,53	8 714 346,90
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 376 671,00	1 376 671,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7 337 675,90	6 875 062,65
	- 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	33 758,63	462 613,25
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 034 702,60	3 982 270,58
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 650 123,82	1 638 862,50
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 538 339,00	1 538 339,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	50 206,00	41 626,61
	- długoterminowa	12 000,00	15 000,00
	- krótkoterminowa	38 206,00	26 626,61
3.	Pozostałe rezerwy	61 578,82	58 896,89
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	61 578,82	58 896,89
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 221 419,16	1 332 605,41
1.	Wobec jednostek powiązanych	1 221 419,16	1 332 605,41
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		

Grupa Recykli S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) zobowiązania wekslowe		
	e) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 163 159,62	1 010 802,67
1.	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	0,00	378 477,68
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	378 477,68
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		378 477,68
	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.	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	1 163 159,62	632 324,99
	a) kredyty i pożyczki	878,77	188,42
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	160 849,54	162 557,52
	- do 12 miesięcy	160 849,54	162 557,52
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	909 178,57	408 093,85
	h) z tytułu wynagrodzeń	68 086,42	58 567,64
	i) inne	24 166,32	2 917,56
4.	<i>Fundusze specjalne</i>		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	<i>Ujemna wartość firmy</i>		
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	0,00	0,00
	- długoterminowe		

Grupa Recykl S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM		
	12 782 808,13	12 696 617,48

Miejscowość: Śrem
Data: 24.05.2017

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

Roman Stachowiak
Prezes Zarządu

Zbigniew Fleszar
Członek Zarządu

Maciej Jasiewicz

Wiceprezes Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Krzysztof Łukaszewski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres:	
		01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 805 530,21	1 666 581,83
	- od jednostek powiązanych	1 805 530,21	1 666 581,83
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 805 530,21	1 666 581,83
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	1 614 933,67	1 449 547,67
I.	Amortyzacja		
II.	Zużycie materiałów i energii		
III.	Usługi obce	471 357,09	440 360,66
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	9 594,70	18 251,35
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	1 022 044,80	896 720,42
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	107 949,48	90 762,94
	- emerytalne	49 701,68	42 210,99
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 987,60	3 452,30
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	190 596,54	217 034,16
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2,45	1,98
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	2,45	1,98
E.	Pozostałe koszty operacyjne	26 359,67	73 023,96
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	26 359,67	73 023,96
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	164 239,32	144 012,18
G.	Przychody finansowe	177,98	0,17
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
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:		0,17
	- 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	77 132,67	45 209,10
I.	Odsetki, w tym:	77 132,67	45 209,10
	- dla jednostek powiązanych	38 813,75	38 813,75
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	87 284,63	98 803,25
J.	Podatek dochodowy	53 526,00	-363 810,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	33 758,63	462 613,25

Miejscowość: Śrem
Data: 24.05.2017

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

Roman Stachowiak
Prezes Zarządu

Maciej Jasiewicz
Wiceprezes Zarządu

Zbigniew Fleszar
Członek Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Krzysztof Łukaszewski

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH
 (metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres:	
		01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	33 758,63	462 613,25
II.	Korekty razem	-32 938,86	-456 807,15
1.	Amortyzacja		
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	40 341,10	6 395,18
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	11 261,32	47 579,16
6.	Zmiana stanu zapasów		4 500,00
7.	Zmiana stanu należności	-271 767,21	-82 333,06
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	151 666,60	-69 202,22
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	35 559,33	-363 746,21
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	819,77	5 806,10
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	0,00	0,17
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	0,17
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,17
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		0,17
	- 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	0,17
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	0,00	188,42
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		188,42
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	837,00	6 395,35
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.	Splaty 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		6 395,35
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-837,00	-6 206,93
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A+-B+/-C)	-17,23	-400,66
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-17,23	-400,66
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	124,18	524,84
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	106,95	124,18
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejscowość: Śrem
 Data: 24.05.2017

GRUPA RECYKL S.A. (4)
 ul. Letnia 3, 63-100 Śrem
 tel. 61 28 106 11, fax 61 28 282 49
 NIP 7781472582 REGON 301473369
 KRS 0000359357

Roman Słachowiak
 Prezes Zarządu

Maciej Jasiewicz
 Wiceprezes Zarządu

Zbigniew Fleszar
 Członek Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Krzysztof Łukaszczyński

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 714 346,90	8 893 702,98
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 714 346,90	8 893 702,98
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	6 875 062,65	7 517 031,98
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	462 613,25	-641 969,33
a)	zwiększenie (z tytułu)	462 613,25	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)	462 613,25	
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	641 969,33
	- pokrycia straty		641 969,33
	-		
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 337 675,90	6 875 062,65
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	0,00	0,00
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podział zysku		
	-		
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			
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00	0,00
	-			
	-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)			
	- podział zysku		0,00	0,00
	-			
	-			
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		0,00	0,00
a)	Zysk netto		33 758,63	462 613,25
b)	Strata netto		33 758,63	462 613,25
c)	Odpisy z zysku			
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		8 748 105,53	8 714 346,90
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)			

Miejscowość: Śrem

Data: 24.05.2017

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

Reman Stachowiak
 Prezes Zarządu

Maciej Jasiewicz
 Członek Zarządu

Zbigniew Fleszar
 Członek Zarządu

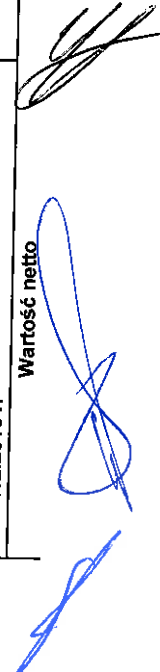
Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Krzysztof Łukaszewski

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	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
BZ 31.12.2015 r.					
Zwiększenia w tym:					
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- leasing					0,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:					
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie					
BZ 31.12.2015 r.					
Zwiększenia w tym:					
- amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:					
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
BZ 31.12.2015 r.	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
Wartość netto					
BZ 31.12.2015 r.					
BZ 31.12.2016 r.					



BZ 31.12.2015 r.	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

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 31.12.2016 r.			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie z art.33 ust.3
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	
1				0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	

Lp.	Wartość firmy	stan na dzień 31.12.2016 r.			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie art.44b ust.10
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	
1				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
Wartość brutto						
BZ 31.12.2015 r.						0,00
Zwiększenia w tym:						0,00
- ze środków trwałych w budowie	0,00	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
- ujawnienia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:						0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja						0,00
- inne						0,00
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie						
BZ 31.12.2015 r.						0,00
Zwiększenia w tym:						0,00
- amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:						0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja						0,00
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące						
BZ 31.12.2015 r.	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
Wartość netto						
BZ 31.12.2015 r.	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

Nota nr 4: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto

Spółka nie użytkuje wieczysto gruntów.

Nota nr 5: Wartość nieamortyzowanych 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	Wartość z umowy				Razem
			Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe		
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2015 r.	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 31.12.2016 r.		BZ 31.12.2015 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	0,00

Nota nr 7: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	BZ 31.12.2016 r.	BZ 31.12.2015 r.
- poniesione w roku	0,00	0,00
- planowane na rok następy	0,00	0,00
w tym na ochronę środowiska:	0,00	0,00
- poniesione w roku	0,00	0,00
- planowane na rok następy	0,00	0,00

Nota nr 8: Środki trwałe w budowie

BZ 31.12.2015 r.	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczenie nakładów			Inne środki trwałe	BZ 31.12.2016 r.
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Lp.	Wyszczególnienie	BZ 31.12.2016 r.	BZ 31.12.2015 r.
1	Wartość ogółem, z tego:	0,00	0,00
	odsetki	0,00	0,00
2	skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 10: Zmiana stanu należności długoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016 r.			Stan na 31.12.2015 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych:						
1			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
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
1			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 31.12.2015 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
Rozwiązanie 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 31.12.2016 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 31.12.2015 r.			12 186 118,44		12 186 118,44
Zwiększenia w tym:					
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przekwalifikowanie					0,00
Zmniejszenia w tym:					
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przekwalifikowanie					0,00
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	12 186 118,44	0,00	12 186 118,44
Odpisy aktualizujące					
BZ 31.12.2015 r.	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
Wartość netto					
BZ 31.12.2015 r.	0,00	0,00	12 186 118,44	0,00	12 186 118,44
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	12 186 118,44	0,00	12 186 118,44

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 długotermin. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych						
Wartość brutto						
BZ 31.12.2015 r.		12 186 118,44				12 186 118,44
BZ 31.12.2016 r.		12 186 118,44	0,00	0,00	0,00	12 186 118,44
Odpisy aktualizujące						
BZ 31.12.2015 r.						
BZ 31.12.2016 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 31.12.2015 r.		12 186 118,44	0,00	0,00	0,00	12 186 118,44
BZ 31.12.2016 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 31.12.2015 r.						
BZ 31.12.2016 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące						
BZ 31.12.2015 r.						
BZ 31.12.2016 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 31.12.2015 r.		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
- pozostałych jednostkach						
Wartość brutto						
BZ 31.12.2015 r.						
BZ 31.12.2016 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące						
BZ 31.12.2015 r.						
BZ 31.12.2016 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 31.12.2015 r.		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

Nota nr 14: Udziały i akcje w jednostkach powiązanych wg stanu na 31.12.2016

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	Recykl Organizacja Odzysku S.A.	10 186 118,44	100,00	10 186 118,44		11 794 432,26	2 985 367,13
2	Reco - Trasn Sp.z o.o.	2 000 000,00	100,00	2 000 000,00		1 633 431,44	-153 283,01
	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 31.12.2016

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	RAZEM			0,00	0,00		

Nota nr 16: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2016

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	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	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa	liczba papierów wartościowych lub praw	Rodzaj przyznawanych praw
1	Świadczenia 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 międzykresowe

Nota nr 18: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	BZ 31.12.2016 r.			BZ 31.12.2015 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	38 206,00	19%	7 259	26 626,61	19%	5 059
Rezerwa na odsetki od zobowiązań	15 682,93	19%	2 980	14 276,05	19%	2 712
Niezapłacone odsetki od pożyczki Recykli	77 627,50	19%	14 749	38 813,75	19%	7 375
Niezapłacone faktury	66 580,41	19%	12 650	479 176,00	19%	91 043
ZUS	184 340,56	19%	35 025	103 525,06	19%	19 670
Wynagrodzenia	68 287,38	19%	12 975	67 026,82	19%	12 735
Rezerwa na odprawy	12 000,00	19%	2 280	15 000,00	19%	2 850
Rezerwa na badanie i zamknięcie roku	16 600,00	19%	3 154	16 600,00	19%	3 154
Strata podatkowa do rozliczenia w roku	1 153 749,00	19%	219 212	1 153 749,00	19%	219 212
RAZEM	1 633 073,78	x	310 284,00	1 914 793,29	x	363 810,00
- 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
- odpis aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
OGÓŁEM			310 284,00			363 810,00

Nota nr 19: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2015
RAZEM	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2	długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	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 31.12.2015 r.						0,00
BZ 31.12.2016 r.						0,00
Odpisy aktualizujące						
BZ 31.12.2015 r.						0,00
Zwiększenia						0,00
Wykorzystanie						0,00
Zmniejszenia						0,00
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa						
BZ 31.12.2015 r.	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

Odsutki 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				
Odsutki				0,00
Suma	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 22: Zapasy według okresów zalegania wg stanu na 31.12.2016

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 01.01.2016 do 31.12.2016

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Razem odpisy aktualizujące zapasy
BZ 31.12.2015 r.					0,00
Zwiększenia w tym:					0,00
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami	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 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 24: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2016 r.			Stan na 31.12.2015 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych	259 128,59	0,00	259 128,59	130 840,79	0,00	130 840,79
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	259 128,59	0,00	259 128,59	130 840,79	0,00	130 840,79
- do 12 miesięcy	259 128,59		259 128,59	130 840,79		130 840,79
- 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	0,00		0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
- należności od pozostałych jednostek, w tym:	9 203,48	0,00	9 203,48	15 724,07	0,00	15 724,07
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, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	8 913,90		8 913,90	15 724,07		15 724,07
c) inne	289,58		289,58			0,00
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
RAZEM	268 332,07	0,00	268 332,07	146 564,86	0,00	146 564,86

Nota nr 25: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2016

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)	259 128,59				259 128,59
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)					0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	259 128,59	0,00	0,00	0,00	259 128,59
Inne (brutto)					0,00
Inne (odpisy)					0,00
Inne (netto)	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

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 długotermin. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych						
Wartość brutto						
BZ 31.12.2015 r.						
Zwiększenia w tym:						
- zakup		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:						
- sprzedaż		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
Odpisy aktualizujące						
BZ 31.12.2015 r.						
Zwiększenia w tym:		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
BZ 31.12.2016 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 31.12.2015 r.		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
- pozostałych jednostkach						
Wartość brutto						
BZ 31.12.2015 r.						
Zwiększenia w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup						0,00
...						0,00
...						0,00
Zmniejszenia w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
...						0,00
...						0,00
BZ 31.12.2016 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące						
BZ 31.12.2015 r.						
BZ 31.12.2016 r.						

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

	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2015 r.
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:		
1. Środki pieniężne w kasie	106,95	124,18
Kasa	96,95	124,18
Rachunek w banku SGB		
Rachunek w banku... Nazwa banku	10,00	0,00
lokaty overnight		
2. Inne środki pieniężne:		
Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00
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:		
4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	106,95	124,18
6. Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy	0,00	0,00
dodatnie różnice kursowe (+)		
ujemne różnice kursowe (-)	0,00	0,00
7. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)	106,95	124,18

Nota nr 29: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2015 r.
Rodzaje krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów:		
Oplacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	17 966,67	
Oplacone z góry czynsze z tytułu wynajmu pomieszczeń	0,00	0,00
Oplacone z góry prenumeraty	0,00	0,00
Razem	17 966,67	0,00

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 pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1		Roman Stachowiak wraz z Magellan Holdings		867 023,00	867 023,00			
2		Maciej Jisiewicz wraz z Calley Holdings		161 515,00	161 515,00			
3		Pozostałi-akcjon. z udziałem pon. 5 %		348 133,00	348 133,00			
4								

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 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2015 r.
1.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		6 875 062,65	7 517 031,98
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego			
a)	zwiększenie (z tytułu)		462 613,25	-641 969,33
	przeksięgowanie zysku		462 613,25	0,00
	-		462 613,25	
	-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)			
	pokrycie straty		0,00	641 969,33
	-			641 969,33
	-			
1.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		7 337 675,90	6 875 062,65
Wyszczególnienie				
1.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2015 r.
1.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
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
			0,00	0,00
Wyszczególnienie				
1.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2015 r.
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
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
			0,00	0,00

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

Wyszczególnienie		Wartość
I	Zysk / strata netto	
II	Podział zysku / pokrycie straty	33 758,63
1	Zwiększenie kapitału zapasowego	33 758,63
III	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	33 758,63

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 34: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	BZ 31.12.2016 r.			BZ 31.12.2015 r.		
	kwota dodatnia różnicy przebiegowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przebiegowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów Rezerwa na agio	8 096 521,05	19%	1 538 339,00	8096521,05	19%	1 538 339,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	8 096 521,05	x	1 538 339,00	0,00	x	1 538 339,00
OGÓŁEM			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 31.12.2015, w tym:		15 000,00	26 626,61		41 626,61
- długoterminowe		15 000,00			15 000,00
- krótkoterminowe			26 626,61		26 626,61
Zwiększenia		12 000,00			12 000,00
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie		15 000,00			15 000,00
BZ 31.12.2016, w tym:	0,00	12 000,00	38 205,00	0,00	50 206,00
- długoterminowe		12 000,00			12 000,00
- krótkoterminowe			38 206,00		38 206,00

Nota nr 36: Pozostałe rezerwy

Wyszczególnienie	Na naprawy gwarancyjne	Na sprawy sporne	Inne	Razem
BZ 31.12.2015, w tym:			58 896,89	58 896,89
- długoterminowe				0,00
- krótkoterminowe			58 896,89	58 896,89
Zwiększenia			61 578,82	61 578,82
Wykorzystanie				0,00
Rozwiązanie			58 896,89	58 896,89
BZ 31.12.2016, w tym:	0,00	0,00	61 578,82	61 578,82
- długoterminowe				0,00
- krótkoterminowe			61 578,82	61 578,82

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 31.12.2015 r.	1 332 605,41				1 332 605,41
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	1 221 419,16				1 221 419,16

	1 221 419,16	0,00	0,00	0,00	1 221 419,16
BZ 31.12.2016 r.					
- od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
BZ 31.12.2015 r.					
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 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					0,00
BZ 31.12.2015 r.					
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 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 38: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

	BZ 31.12.2016 r.	BZ 31.12.2015 r.
Wyszczególnienie		
Z tytułu dostaw i usług, w tym:		
- do 12 miesięcy	0,00	378 477,68
- powyżej 12 miesięcy	0,00	378 477,68
Inne	0,00	0,00
Razem	0,00	378 477,68

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

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

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2016 r.	BZ 31.12.2015 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 31.12.2016 r.	Zobowiązania przeterminowane		
		Zobowiązania bieżące	do 90 dni	90-180 dni
Z tytułu dostaw i usług	0,00			180-360 dni
Inne	0,00			
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 40: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2016 r.	BZ 31.12.2015 r.
Kredyty i pożyczki	878,77	188,42
...	878,77	188,42
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług:	160 849,54	162 557,52
- do 12 miesięcy	160 849,54	162 557,52
- powyżej 12 miesięcy		
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	909 178,57	408 093,85
...	909 178,57	408 093,85
Z tytułu wynagrodzeń	68 086,42	58 567,64
...	68 086,42	58 567,64
Inne	24 166,32	2 917,56
...	24 166,32	2 917,56
...		
...		
Razem	1 163 159,62	632 324,99

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2016 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane		
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	878,77	878,77			
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00				
Inne zobowiązania finansowe	0,00				
Z tytułu dostaw i usług:	160 849,54	61 109,29	99 740,25		
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00				
Zobowiązania wekslowe	0,00				
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	909 178,57	909 178,57			
Z tytułu wynagrodzeń	68 086,42	68 086,42			
Inne	24 166,32	24 166,32			
Razem	1 163 159,62	1 063 419,37	99 740,25	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 31.12.2016 r.	BZ 31.12.2015 r.	BZ 31.12.2016 r.	BZ 31.12.2015 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 31.12.2016 r.	BZ 31.12.2015 r.
Ujemna wartość firmy			
Stan na BO:			
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00
Stan na BZ:		0,00	0,00
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: Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

stan na dzień 31.12.2016 r.		stan na dzień 31.12.2015 r.	

Wyszczególnienie		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 44: Zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2016 r.		stan na dzień 31.12.2015 r.	
	kwota	% aktywów	kwota	% aktywów
Dotyczące jednostek powiązanych/ dotyczące jednostek stowarzyszonych				
- udzielenie 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 45: 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 zaliczone do:	
			przychodów finansowych	kosztów finansowych kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny
Razem	0,00		0,00	0,00

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

Wyszczególnienie		01.01.2016 r. -	31.12.2016 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		
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	0,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 46: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2016 r. -		01.01.2015 r. -	
	31.12.2016 r.	1 805 530,21	31.12.2015 r.	1 666 581,83
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:				
- usługi	1 805 530,21	1 805 530,21	1 666 581,83	1 666 581,83
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:				
- ze sprzedaży towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
- ze sprzedaży materiałów				
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	1 805 530,21	1 805 530,21	1 666 581,83	1 666 581,83

Grupa Recykli S.A.
 Śrem, ul. Letnia 3

- sprzedaż produktów			
- sprzedaż usług	1 805 530,21		1 666 581,83
- sprzedaż towarów			
- sprzedaż materiałów			
RAZEM	1 805 530,21		1 666 581,83

Struktura terytorialna		01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:			
Kraj		1 805 530,21	1 666 581,83
Eksport		1 805 530,21	1 666 581,83
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:			
Kraj		0,00	0,00
Eksport			
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:			
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług			
Kraj		1 805 530,21	1 666 581,83
Eksport		1 805 530,21	1 666 581,83
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów			
Kraj		0,00	0,00
Eksport			
RAZEM		1 805 530,21	1 666 581,83

Nota nr 47: 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
Umowy o usługi budowlane ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym umowy niezakończone łącznie:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym umowy niezakończone ustaloną metodą zysku zerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umowy o usługi budowlane ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym umowy niezakończone łącznie:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym umowy niezakończone ustaloną metodą zysku zerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 48: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
Koszty według rodzaju:		
amortyzacja		
zużycie materiałów i energii		
usługi obce	471 357,09	440 360,66
podatki i opłaty	9 594,70	18 251,35
wynagrodzenia	1 022 044,80	896 720,42
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	107 949,48	90 762,94
pozostałe koszty rodzajowe	3 987,60	3 452,30
Koszty według rodzaju razem	1 614 933,67	1 449 547,67
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)		
Koszty sprzedawcy (-)		
Koszty ogólnego zarządu (-)		
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00

Nota nr 49: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 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	2,45	1,98
- Uzyskane karty, grzywny, odszkodowania		
- Darowizny		

- Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności		
- Rozwiązane rezerwy na przewidywane straty		
- Różnicy inwentaryzacyjne	2,45	1,98
- inne		
RAZEM	2,45	1,98

Nota nr 50: Pozostałe koszty operacyjne

	Wyszczególnienie	
	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 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	26 359,67	73 023,96
rezerwy	24 713,29	54 930,20
Inne koszty operacyjne	1 646,38	18 093,76
RAZEM	26 359,67	73 023,96

Nota nr 51: Przychody finansowe

Wyszczególnienie		01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
I.	Dywidendy i udziały w zyskach:	0,00	0,00
II.	Odsetki: odsetki uzyskane	0,00	0,17
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych: w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,17
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych:		
V.	Inne:	177,98	0,00
	Inne:	177,98	0,00
	RAZEM	177,98	0,17

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
Pozyczki udzielone i należności własne				0,00
Pozostałe aktywa				0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.

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

Nota nr 52: Koszty finansowe

Wyszczególnienie		01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
I.	Odsetki	77 132,67	45 209,10
	odsetki budżetowe	36 742,10	4 940,73
	odsetki pożyczka	38 813,75	38 813,75
	odsetki pozostałe	1 576,82	1 454,62
	w tym dla jednostek powiązanych	38 813,75	38 813,75
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00
	RAZEM	77 132,67	45 209,10

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.

Wyszczególnienie		Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:	

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone			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	10 661,59			10 661,59
RAZEM	10 661,59	0,00	38 813,75	49 475,34

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone			Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	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	0,00	0,00	38 813,75	55 080,16

Grupa Recykli S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

Nota nr 53: 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 54: Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

Wyszczególnienie		01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
Przychody bilansowe			
1.	Sprzedaz produktów i usług	1 805 530,21	1 666 581,83
2.	Pozostałe przychody operacyjne	2,45	1,98
3.	Przychody finansowe	177,98	0,17
	Razem	1 805 710,64	1 666 583,98
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania			
1.			
	Razem	0,00	0,00
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania			
1.			
	Razem	0,00	0,00
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU			
	Razem	1 805 710,64	1 666 583,98
Koszty bilansowe			
1.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	1 614 933,67	1 449 547,67
2.	Koszty pozostałej działalności operacyjnej	26 359,67	73 023,96
3.	Koszty finansowe	77 132,67	45 209,10
	Razem	1 718 426,01	1 567 780,73
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			
1.	wynagrodzenia 12/2016	82 287,38	67 026,82
2.	ZUS niezapłacony - koszt pracodawcy	80 815,50	90 762,94
3.	odsetki budżetowe	36 742,10	4 940,73
4.	odsetki od pożyczki Recykli	38 813,75	38 813,75
5.	odsetki niezapłacone	1 541,67	454,96
6.	koszty niestanowiące zespół 4 i 7	30 381,52	74 913,93
7.	składka członkowska SEG	2 600,00	2 600,00
8.	niezapłacone opłaty	59,00	0,00
9.	faktury niezapłacone - 30 dni		350 577,62
	Razem	273 240,92	630 090,75
Inne korekty kosztów podatkowych			
1.	wynagrodzenia 12/2015	67 026,82	69 753,58
2.	odsetki zapłacone	0,06	0,00
3.	faktury zapłacone - 30 dni	412 595,59	199 264,45
4.	ZUS zapłacony		65 231,60
	Razem	479 622,47	334 249,63
	RAZEM KOSZTY PODATKOWE	1 924 807,56	1 271 939,61
Zmniejszenia podstawy opodatkowania			
1.	Rozliczenie straty z 2010 rok		20 616,39
2.	Rozliczenie straty z 2011 rok		82 068,92
3.	Rozliczenie straty z 2012 rok		236 868,93
4.	Rozliczenie straty z 2013 rok		55 090,13

5.				
6.				
	Razem	0,00		394 644,37
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych				
	Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	-119 097,00		0,00
	Podatek dochodowy (zobowiązanie)	0,19		0,19
		0,00		0,00
Podatek odroczoney i inne, w tym:				
1.	Przypis podatkowy	53 526,00		-363 810,00
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego			
3.	Rezerwy na podatek odroczoney	53 526,00		-363 810,00
	RAZEM PODATEK DOCHODOWY	53 526,00		-363 810,00
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:				
1.		0,00		0,00
2.				
3.				

Nota nr 55: 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	0,00	0,00
Działalność przewidziana do zaniechania				
1		0,00	0,00	0,00

Nota nr 56: Objąsnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
1.	Amortyzacja	0,00	0,00
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych		
	amortyzacja środków trwałych		
2.	Odsutki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	40 341,10	6 395,18
	odsutki zapłacone od udzielonych pożyczek		
	odsutki zapłacone od kredytów	1 527,35	6 395,18
	odsutki otrzymane		
	odsutki od dłużnych papierów wartościowych		
	odsutki zapłacone od długoterminowych należności		
	dywidendy otrzymane		
	odsutki naliczone od udzielonych pożyczek		
	odsutki naliczone od kredytów i pożyczek	38 813,75	
3.	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		
4.	Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	11 261,32	47 579,16
	zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	11 261,32	47 579,16
5.	Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	0,00	4 500,00
	zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu		4 500,00
	przesunięcia do/ze środków trwałych		

6. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:			
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-271 767,21		-82 333,06
zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	-121 767,21		-82 333,06
korekta o dopłaty do kapitału			
korekta o kompensatę z pożyczką			
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych	-150 000,00		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych			
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:			
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	40 480,35		-69 202,22
korekta o spłacony kredyt	40 480,35		-69 202,22
korekta z 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			
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:			
zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	35 559,33		-363 746,21
zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	35 559,33		-363 746,21
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych			
9. Na wartość pozycji "Inne korekty" składają się:			
likwidacja środków trwałych	0,00		0,00

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

Nota nr 57: 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

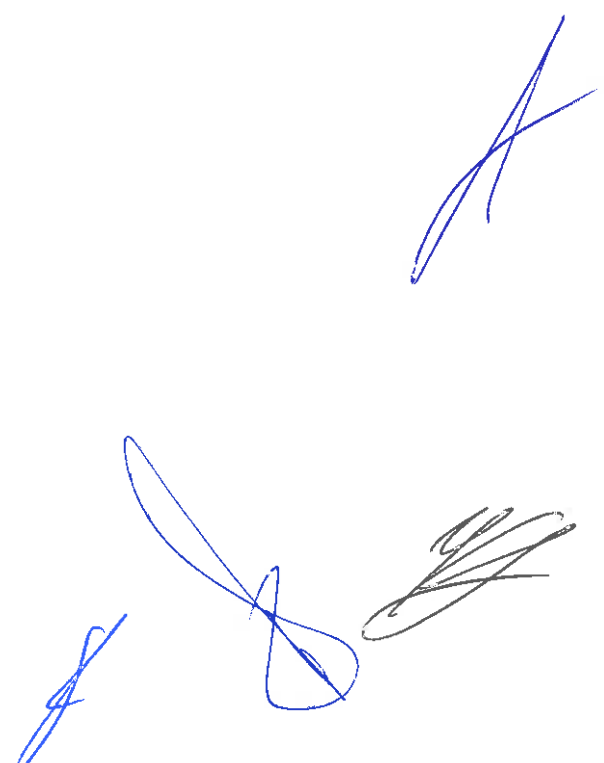
Nota nr 58: Informacje o transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanyymi (wraz z ich kwotami, charakterem transakcji) wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanyymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

- 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 59: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy

	Grupy zawodowe		01.01.2015 r. -	
	01.01.2016 r. -	31.12.2016 r.	01.01.2015 r. -	31.12.2015 r.
1	Pracownicy produkcyjni			
2	Pracownicy nieprodukcyjni	13,00	9,00	
	Razem	13,00	9,00	



Nota nr 60: 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
01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.					
1	wynagrodzenia				618 493,86
2	wynagrodzenia z zysku	618 493,86			618 493,86
3	emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
4	zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
	Razem	618 493,86	0,00	0,00	0,00
01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.					
1	wynagrodzenia				560 632,00
2	wynagrodzenia z zysku	560 632,00			560 632,00
3	emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
4	zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
	Razem	560 632,00	0,00	0,00	0,00

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

Nota nr 61: 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, każdego z tych organów

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2015 r.	zwiększenia w okresie	spłaty	umorzenie	stan na dzień 31.12.2016 r.
Zaliczki					
udzielone członkom organów zarządzających	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Kredyty					
udzielone członkom organów zarządzających	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Pożyczki					
udzielone członkom organów zarządzających	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00

udzielone członkom organów nadzorujących					0,00				0,00
Inne świadczenia o podobnym charakterze					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
członków organów zarządzających					0,00				0,00
członków organów administrujących									0,00
członków organów nadzorujących									0,00
Razem					0,00				0,00

Główne warunki, na jakich zostały udzielone powyższe świadczenia:

Lp.	Rodzaj świadczenia	oprocenowanie	termin spłaty	zabezpieczenia
1				

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIENIEGO DO BADANIA

Nota nr 62: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

	Wyszczególnienie	
	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
1 Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	15 000,00	
2 Inne usługi świadczące		15 000,00
3 Usługi doradztwa podatkowego		
4 Pozostałe usługi		
Razem	15 000,00	15 000,00

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

Nota nr 63: 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

Nota nr 64: 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	0,00	0,00	0,00

INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Nota nr 65: 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	Wpływy na wynik roku bieżącego
1	0,00	0,00	0,00

Nota nr 66: 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		0,00		

INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPOARCZYCH

Nota nr 67: 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						

Nie dotyczy

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					
2					

Lp.	Nazwa firmy	Zmiany w kapitałach własnych		
		Przychody	Koszty	Zyski
połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia:				
1				
2				

Nie dotyczy

INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nota nr 68: Informacje o wspólnych przedsiębiorstwach, które nie podlegają konsolidacji

Lp.	Nazwa wspólnego przedsiębiorstwa	zakres działalności wspólnego przedsiębiorstwa	procentowy udział we wspólnym przedsiębiorstwie	wspólnie kontrolowane rzeczowe składniki aktywów trwałych	wspólnie kontrolowane rzeczowe składniki wartości niematerialnych i prawnych
1					
2					

Lp.	Nazwa wspólnego przedsiębiorstwa	zobowiązania zaciągnięte na potrzeby przedsiębiorstwa lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych	zobowiązania wspólnie zaciągnięte	przychody uzyskane ze wspólnego przedsiębiorstwa	koszty związane ze wspólnym przedsiębiorstwem	zobowiązania warunkowe dotyczące wspólnego przedsiębiorstwa	zobowiązania inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsiębiorstwa
1							
2							

Nie dotyczy

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 69: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

	Wyszczególnienie	Należności		Zobowiązania		Przychody		Koszty	
		stan na 31.12.2016 r.		za okres 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.		za okres 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.		za okres 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	
1	Recyki Organizacja Odzysku S.A.	232 797,99	1 221 419,16	1 788 530,21	243 886,41				
2	Reco - Trans Sp.z o.o.	26 330,60	0,00	17 000,00	96 952,80				
3	Rekoplast Sp.z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00				

Nota nr 70: Zwolnienia lub wyłączenia z konsolidacji. Dla jednostek nie sporządzających skonsolidowanego sprawozdania finansowego informacje o jednostkach wyłączonych z konsolidacji.

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

1	Nazwa i siedziba	Podstawa prawna	Dane
	Nie dotyczy		

**Grupa Recykli S.A.
Śrem, ul. Letnia 3**

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

Nazwa spółki: Grupa Recykli 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

Nazwa i siedziba jednostki wyłączonej z konsolidacji	Nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		Kapitał z aktualizacji wyceny		Pozostałe kapitały rezerwowe	
	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły

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

Nazwa i siedziba jednostki wyłączonej z konsolidacji	Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów		Przychody finansowe		Przeciętne roczne zatrudnienie	
	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły

Grupa Recykli S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

Nie dotyczy

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

Nazwa i siedziba jednostki wyłączonej z konsolidacji	Stosowany zasady rachunkowości

Nie dotyczy

Nota nr 71: 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 Recykli S.A.
Siedziba: Śrem, ul. Letnia 3
Miejsce publikacji sprawozdania: ASO NewConnect

Nota nr 72: 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 Recykli S.A.
Siedziba: Śrem ul. Letnia 3
Miejsce publikacji sprawozdania: ASO NewConnect

Nie dotyczy

Nota nr 73: Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz forma prawna każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

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

Nie dotyczy

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 74: Zbycie akcji własnych

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

W razie zbycia akcji własnych, dodatknią różnicę między ceną sprzedaży, pomniejszoną o koszty sprzedaży, 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 75: 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 76: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności:

Nie dotyczy

Nota nr 77: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy

Nota nr 78: 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 79: 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			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym			
- kredyty			
- pożyczki			
- zobowiązania leasingowe			
- zobowiązania wekslowe			
- pozostałe			

Nie dotyczy

Nota nr 80: Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

Nie dotyczy

Nota nr 81: Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych

	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
Bilans otwarcia		
Skutki przeliczenia aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży:		
Wyszczególnienie		
	0,00	0,00

Grupa Recykli S.A.
 Śrem, ul. Letnia 3

- zyski lub straty z okresowej wyceny			
- kwoty przeszacowania opisane w razie trwałej utraty wartości			
- zyski lub straty z wyceny ustalane na dzień przekwalifikowania aktywów do kategorii dostępnych do sprzedaży			
- kwoty rozliczone w przypadku zabezpieczenia 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, przeszacowanie i odpisanie rezerw oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
Bilans zamknięcia		0,00	0,00

Nota nr 82: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

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

Nota nr 83: 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.

Grupa Recykli S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

Nota nr 84: Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych

Wyszczególnienie		01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
Odwrocenie uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
Pożyczki udzielone i należności własne			
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
Pożyczki udzielone i należności własne			
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			

Nota nr 85: Brak możliwości ustalenia wartości godziwej
Nie dotyczy

Nota nr 86: Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych
Nie dotyczy

Nota nr 87: Transakcje, w wyniku których aktywa finansowe przekształcone zostały w papiery wartościowe lub umowy odkupu
Nie dotyczy

Miejscowość: Śrem
Data: 24.05.2017

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

Roman Stachowiak
Prezes Zarządu

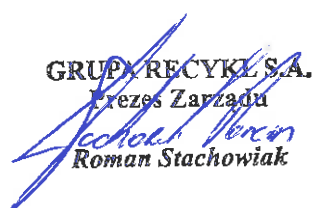
Maciej Jasiewicz
Wiceprezes Zarządu


Zbigniew Fleszar
Członek Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

4. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI
SPÓŁKI GRUPA RECYKL S. A
W OKRESIE 01.01.2016 - 31.12.2016**

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

24 maja 2017


1

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,

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 wchodzili :

- Roman Stachowiak – Prezes Zarządu przez cały 2016 rok
- Maciej Jasiewicz V-ce Prezes Zarządu przez cały 2016 rok,
- Zbigniew Fleszar – Członek Zarządu przez cały 2016 rok.

Członkami Rady Nadzorczej spółki są :

1. Paweł Pyzik Przewodniczący Rady Nadzorczej do dnia 24.03.2017 r.
2. Andrzej Kowal Przewodniczący Rady Nadzorczej od dnia 9.05.2017 r.
3. Piotr Gamoń Vice Przewodniczący Rady Nadzorczej,
4. Lesław Puczniewski Członek Rady Nadzorczej,

2

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

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

1. Paweł Pyzik przez cały 2016 r.
2. Robert Łaziński przez cały 2016 r.
3. Piotr Gamoń przez cały 2016 r.
4. Konrad Kubiak przez cały 2016 r.
5. Lesław Puczniewski przez cały 2016 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

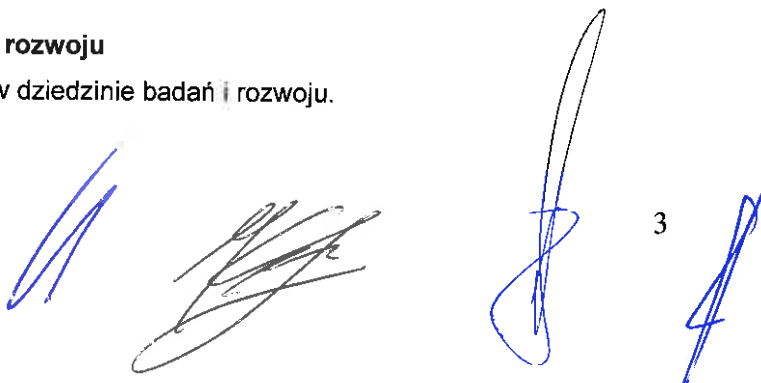
Grupa Recykl S.A. została zawiązana na czas nieoznaczony dnia 2 czerwca 2010 roku. Spółka powstała w celu zbudowania grupy kapitałowej Spółek prowadzących działalność w zakresie gospodarowania odpadami poużytkowymi, jakimi są zużyte opony. Spółki Grupy prowadzą zbiórkę zużytych opon, wytwarzają granulaty 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 do Grupy Kapitałowej oraz świadczenie usług administracyjno - księgowych i agencyjnych na rzecz spółek należących do Grupy Kapitałowej.

C. Osiągnięcia Spółki w dziedzinie badań i rozwoju

Spółka nie prowadziła w 2016 r. działalności w dziedzinie badań i rozwoju.



3

D. Aktualny i przewidywalny stan majątkowy i sytuacja finansowa Spółki

W rozpatrywanym okresie spółka uzyskała przychody ze sprzedaży w kwocie 1 805 530,24zł. Wynik finansowy netto Spółki za badany okres wyniósł 33 758,63zł. Suma bilansowa wynosi 12 782 808,13zł. Na 31.12.2015 r. aktywa trwałe wyniosły 12 496 402,44zł.

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	31.12.2016	31.12.2015
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 376 671,00	1 376 671,00
Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	7 337 675,90	6 875 062,65
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	33 758,63	462 613,25
Razem kapitały	8 748 105,53	8 714 346,90

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 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
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

Nie wystąpiły transakcje z podmiotami powiązаныmi o wartościach przekraczających 500 tys. euro.

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

- 1 221 419,16zł. od spółki powiązanej Recykl O.O. S.A. (termin spłaty 31.12.2025r.)

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.

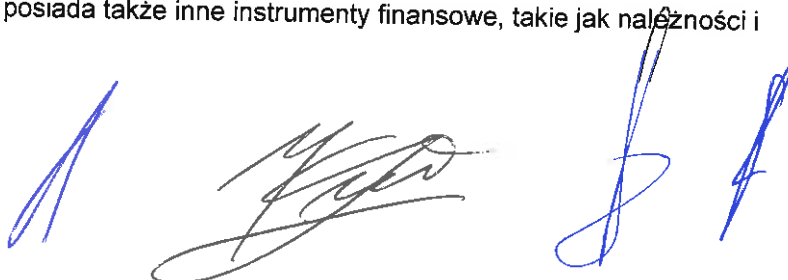
VII. Ocena wraz z jej uzasadnieniem, dotycząca zarządzania zasobami finansowymi, ze szczególnym uwzględnieniem zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań oraz określenie ewentualnych zagrożeń i działań jakie Spółka podjęła lub zamierza podjąć w celu przeciwdziałania tym zagrożeniom

Wobec rozszerzenia w 2014 r. zakresu działalności Spółki o działalność agencyjną na rzecz spółek powiązanych i jej kontynuacji w 2016 r. Spółka generuje przychody zapewniające jej zdolność do wywiązywania się z większości 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. Zgodnie z tą umową całkowita spłata zaległych składek nastąpi do 15.02.2018 r.

VIII. Informacja dotycząca instrumentów finansowych

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzysta Spółka należy pożyczka od jednostki powiązanej 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 posiada umowę pożyczki od jednostki powiązanej. Zgodnie z zawartą umową pożyczka jest oprocentowana stałą stopą procentową wobec tego Spółka nie jest 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 2016 r. czego efektem jest wypracowany przez Spółkę dodatni wynik finansowy.

Zarząd Spółki pozytywnie ocenia uzyskane przez Spółkę w 2016 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.,

- 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 2016 r. wynagrodzenie w wysokości 11 000zł. brutto.

Zarząd w 2016 roku otrzymał wynagrodzenie w wysokości 618 493,86zł. 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**

Pożyczka w kwocie 1 221 419,16zł. od podmiotu zależnego Recykl O.O.S.A. – termin spłaty 31.12.2025 r. – oprocentowanie 3% w stosunku rocznym.

- 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)**

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 24 maja 2017 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

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

[Signature]

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

Śrem dnia 26 maja 2017r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

GRUPA Recykl S.A.

w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego za okres od 1.01.2016r. do 31.12.2016r.

Zarząd GRUPY Recykl S.A. oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2016r. do 31.12.2016r. 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 rzeczywisty. Sprawozdanie Zarządu Grupy Recykl S.A. z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta oraz opis podstawowych zagrożeń i ryzyk związanych z prowadzoną działalnością.

Prezes Zarządu


Roman Stachowiak

Wiceprezes Zarządu


Maciej Jasiewicz

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

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

Śrem dnia 26 maja 2017r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

GRUPA Recykl S.A.

w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za 2016r.

Zarząd GRUPY Recykl S.A. oświadcza, iż podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego za 2016r., 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 2016 rok, spełnili warunki do wyrażania bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

Prezes Zarządu


Roman Stachowiak

Wiceprezes Zarządu


Maciej Jasiewicz

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

**7. OPINIA BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA JEDNOSTKOWEGO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I RAPORT Z BADANIA**

Sprawozdanie biegłego rewidenta

jakość

transparentność

kompetencje

etyka



Opinia niezależnego biegłego rewidenta

z badania sprawozdania finansowego
Grupa Recykl S.A.
z siedzibą w Śremie
za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.



OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Dla Walnego Zgromadzenia Grupy Recykl S.A

Opinia o sprawozdaniu finansowym

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego Grupy Recykl S.A. z siedzibą w Śremie przy ul. Letniej 3, zwanej dalej Spółką, na które składa się wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 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.

Odpowiedzialność Zarządu oraz Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie i rzetelną prezentację tego sprawozdania finansowego zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późniejszymi zmianami), zwaną dalej ustawą o rachunkowości, jego zgodność z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem, 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 wraz z raportem 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), zwanych dalej Krajowymi Standardami Rewizji Finansowej, oraz rozdziału 7 ustawy o rachunkowości. 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.

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

Zgodnie z ustawą o rachunkowości jesteśmy także zobowiązani stwierdzić w opinii, czy sprawozdanie finansowe jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i statutem oraz czy zostało ono sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Stwierdzenia w tym zakresie sformułowaliśmy w oparciu o prace wykonane w trakcie badania.

Opinia

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe Grupy Recykl:

- przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Spółki na dzień 31 grudnia 2016 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 mającymi zastosowanie przepisami wykonawczymi wydanymi na jej podstawie oraz z wpływającymi na jego treść postanowieniami umowy Spółki,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych, we wszystkich istotnych aspektach, ksiąg rachunkowych zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości.

Sprawozdanie z działalności

Sprawozdanie z działalności obejmuje informacje finansowe i niefinansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 r. Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za jego sporządzenie oraz złożenie w tym sprawozdaniu oświadczenia o stosowaniu ładu korporacyjnego. Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za zapewnienie, aby sprawozdanie z działalności było zgodne z wymogami załącznika nr 3 do regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu przyjętego uchwałą nr 147/2007 Zarządu Giełdy z dnia 1 marca 2007 r. z późniejszymi zmianami, zwanym dalej regulaminem ASO, oraz ustawy o rachunkowości.

Zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości jesteśmy zobowiązani sformułować opinię, czy informacje zawarte w sprawozdaniu z działalności oraz oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego uwzględniają wymogi regulaminu ASO, a odnośnie do sprawozdania z działalności także ustawy o rachunkowości, i są zgodne z informacjami zawartymi w 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 i oświadczeniem o stosowaniu ładu korporacyjnego. Przeanalizowaliśmy, czy zawierają one informacje wymagane powyższymi regulacjami oraz sprawdziliśmy, czy informacje w nich 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 o sprawozdaniu z działalności i oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego

Naszym zdaniem, w oparciu o prace wykonane w związku z badaniem sprawozdania finansowego:

- załączone sprawozdanie z działalności Spółki uwzględnia, we wszystkich istotnych aspektach, regulacje regulaminu ASO i informacje, o których mowa w art. 49 ustawy o rachunkowości oraz informacje prezentowane w tym sprawozdaniu są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym sprawozdaniu finansowym,
- oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego, zawiera, we wszystkich istotnych aspektach, informacje wymagane regulaminem ASO oraz informacje zawarte w tym oświadczeniu są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym sprawozdaniu finansowym.

Inne stwierdzenia o sprawozdaniu z działalności wymagane przez ustawę o rachunkowości

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

Krzysztof Blimel
Biegły rewident nr 13 112



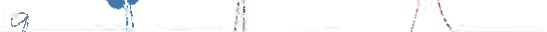
kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie
w imieniu PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.
podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych nr 477

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

Poznań, 24 maja 2017 r.

Raport

z badania sprawozdania finansowego
Grupy Recykl S.A.
w Śremie
za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.



Spis treści

1.	Część ogólna raportu	2
1.1.	Dane identyfikujące badaną jednostkę	2
1.1.1.	Nazwa jednostki	2
1.1.2.	Siedziba jednostki	2
1.1.3.	Dane rejestracyjne jednostki	2
1.1.4.	Przedmiot działalności jednostki	2
1.1.5.	Struktura własności i jednostki powiązane	2
1.1.6.	Kierownik jednostki	2
1.2.	Informacje dotyczące przeprowadzonego badania	3
1.2.1.	Formalne wymogi dotyczące badania	3
1.2.2.	Informacja o uzyskaniu żądanych informacji, wyjaśnień i oświadczeń	3
1.3.	Informacje o sprawozdaniu finansowym za poprzedni rok obrotowy	3
2.	Część szczegółowa raportu	4
2.1.	Sytuacja majątkowa i finansowa jednostki oraz jej wynik finansowy	4
2.1.1.	Sytuacja majątkowa i finansowa	4
2.1.2.	Wynik finansowy	4
2.1.3.	Wybrane wskaźniki finansowe	5
2.2.	Prawidłowość stosowanego systemu rachunkowości	6

1. Część ogólna raportu

1.1. Dane identyfikujące badaną jednostkę

1.1.1. Nazwa jednostki

Grupa Recykl S.A.

1.1.2. Siedziba jednostki

Ul. Letnia 3, 63-100 Śrem

1.1.3. Dane rejestracyjne jednostki

Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Data:	21.06.2010
Numer rejestru:	KRS 0000359357
REGON:	301473369
NIP:	7781472682

1.1.4. Przedmiot działalności jednostki

Zasadniczym przedmiotem działalności badanej Spółki jest:
- działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych

1.1.5. Struktura własności i jednostki powiązane

Na dzień 31.12.2016 r. oraz na dzień wydania opinii struktura własności kapitału zakładowego Spółki w wysokości 1 376 tys. zł. przedstawia się następująco:

	Ilość akcji (w szt.)	Ilość głosów (w %)	Wartość nominalna posiadanych akcji (w tys. zł)	udział w kapitale zakładowym (w %)
Roman Stachowiak wraz z podmiotem zależnym Magerol Holdings Limited	867 023	72,62%	867,02	62,98%
Maciej Jasiewicz wraz z podmiotem zależnym Calley Holdings Limited	161 515	8,68%	161,52	11,73%
Pozostali akcjonariusze	348 133	25,29%	348 133	18,7%
RAZEM	1 376 671	100,00%	1 376,67	100,00%

Badana Spółka wg stanu na koniec badanego okresu:

- jest spółką dominującą dla Reco-Trans Sp. z o.o., w której posiada 100% udziału w kapitale i w prawach głosu;
- jest spółką dominującą dla Recykl Organizacja Odzysku S.A., w której posiada 93,85% udziału w kapitale i w prawach głosu.

1.1.6. Kierownik jednostki

Funkcje kierownika jednostki sprawuje Zarząd.

W skład Zarządu Spółki w roku badanym oraz do dnia wydania opinii wchodził:

imię i nazwisko	funkcja	okres pełnienia funkcji
Roman Stachowiak	Prezes Zarządu	01.01.2013
Maciej Paweł Jasiewicz	Wiceprezes Zarządu	01.01.2013
Zbigniew Fleszar	Członek Zarządu	03.01.2014

W trakcie badanego 2016 roku oraz do dnia wydania opinii nie nastąpiły zmiany w składzie Zarządu.

1.2. Informacje dotyczące przeprowadzonego badania

1.2.1. Formalne wymogi dotyczące badania

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy zgodnie z umową z dnia 12.01.2016 r. Uchwała Rady Nadzorczej odnośnie wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego została podjęta w dniu 23.11.2016 r.

Kluczowy biegły rewident oraz PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. spełniają wymóg niezależności od badanej Spółki w rozumieniu art. 56 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 7 maja 2009 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (tekst jedn. Dz. U. 2016, poz. 1000).

1.2.2. Informacja o uzyskaniu żądanych informacji, wyjaśnień i oświadczeń

Zakres naszych prac nie został ograniczony. W trakcie badania sprawozdania finansowego uzyskaliśmy żądane przez nas informacje oraz wyjaśnienia niezbędne do uzyskania właściwych i odpowiednich dowodów badania.

Zarząd Spółki złożył w dniu wydania niniejszego raportu oświadczenie o rzetelności i jasności sprawozdania finansowego przedstawionego do badania oraz niezajściwieniu zdarzeń po dniu bilansowym wpływających w sposób znaczący na dane wykazane w sprawozdaniu finansowym za rok badany.

W trakcie badania sprawozdania finansowego Zarząd Spółki złożył wszystkie żądane przez nas oświadczenia, wyjaśnienia i informacje oraz udostępnił nam wszelkie dokumenty i informacje niezbędne do wydania opinii i przygotowania raportu.

Zakres planowanej i wykonanej pracy nie został w żaden sposób ograniczony. Zakres i sposób przeprowadzonego badania wynika ze sporządzonej przez nas dokumentacji roboczej, znajdującej się w siedzibie PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.

1.3. Informacje o sprawozdaniu finansowym za poprzedni rok obrotowy

Sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31 grudnia 2015 r. i za okres kończący się tego dnia zostało zbadane przez PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. i uzyskało opinię biegłego rewidenta bez zastrzeżeń.

Sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone w dniu 30.06.2016 r. przez Walne Zgromadzenie, które postanowiło, że zysk za ubiegły rok obrotowy w kwocie 462 613,25 złotych zostanie w całości przeniesiony na kapitał zapasowy,

Sprawozdanie finansowe zostało złożone w Sądzie Rejestrowym w dniu 02.08.2016 r.

2. Część szczegółowa raportu

2.1. Sytuacja majątkowa i finansowa jednostki oraz jej wynik finansowy

2.1.1. Sytuacja majątkowa i finansowa

AKTYWA	2015-12-31 zł '000	% sumy bilansowej	2016-12-31 zł '000	% sumy bilansowej	Zmiana %
AKTYWA TRWAŁE					
Inwestycje długoterminowe	12 186,12	96,0%	12 186,12	95,3%	0,0%
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	363,81	2,9%	310,28	2,4%	-14,7%
	12 549,93	98,8%	12 496,40	97,8%	-0,4%
AKTYWA OBROTOWE					
Należności krótkoterminowe	146,69	1,2%	268,33	2,1%	82,9%
Inwestycje krótkoterminowe	0,12	0,0%	0,11	0,0%	-13,9%
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	17,97	0,1%	100,0%
	146,69	1,2%	286,41	2,2%	95,2%
Udziały (akcje) własne	-	-	-	-	-
AKTYWA RAZEM	12 696,62	100,0%	12 782,81	100,0%	0,7%

PASYWA	2015-12-31 zł '000	% sumy bilansowej	2016-12-31 zł '000	% sumy bilansowej	Zmiana %
KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY					
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 376,67	10,8%	1 376,67	10,8%	0,0%
Kapitał (fundusz) zapasowy	6 875,06	54,1%	7 337,68	57,4%	6,7%
Zysk (strata) netto	462,61	3,6%	33,76	0,3%	-92,7%
	8 714,35	68,6%	8 748,11	68,4%	0,4%
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA					
Rezerwy na zobowiązania	1 638,86	12,9%	1 650,12	12,9%	0,7%
Zobowiązania długoterminowe	1 332,61	10,5%	1 221,42	9,6%	-8,3%
Zobowiązania krótkoterminowe	1 010,80	8,0%	1 163,16	9,1%	15,1%
	3 982,27	31,4%	4 034,70	31,6%	1,3%
PASYWA RAZEM	12 696,62	100,0%	12 782,81	100,0%	0,7%

2.1.2. Wynik finansowy

	2015 zł '000	% przychodów ze sprzedaży	2016 zł '000	% przychodów ze sprzedaży	Zmiana %
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi					
Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 666,58	100,0%	1 805,53	100,0%	8,3%
	1 666,58	100,0%	1 805,53	100,0%	8,3%

Koszty działalności operacyjnej					
Usługi obce	440,36	26,4%	471,36	26,1%	7,0%
Podatki i opłaty	18,25	1,1%	9,59	0,5%	-47,4%
Wynagrodzenia	896,72	53,8%	1 022,04	56,6%	14,0%
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	90,76	5,4%	107,95	6,0%	14,0%
Pozostałe koszty rodzajowe	3,45	0,2%	3,99	0,2%	15,5%
	1 449,55	87,0%	1 614,93	89,4%	11,4%
Zysk (strata) ze sprzedaży	217,03	13,0%	190,60	10,6%	-12,2%
Pozostałe koszty operacyjne	73,02	4,4%	26,36	1,5%	-63,9%
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	144,01	8,6%	164,24	9,1%	14,0%
Koszty finansowe	45,21	2,7%	77,13	4,3%	70,6%
Zysk (strata) brutto	98,80	5,9%	87,28	4,8%	-11,7%
Podatek dochodowy	-363,81	-21,8%	53,53	3,0%	-114,7%
Zysk (strata) netto	462,61	27,8%	33,76	1,9%	-92,7%

2.1.3. Wybrane wskaźniki finansowe

Wyszczególnienie	j.m.	2014	2015	2016
Rentowność sprzedaży produktów, towarów i materiałów	%	-72,1%	13,0%	10,6%
(wynik na sprzedaży / przychody ze sprzedaży)*100				
Rentowność kapitałów własnych (ROE)	%	-7,7%	5,5%	0,4%
(wynik netto / przeciętny stan kapitałów własnych) *100				
Szybkość obrotu należności z tyt. dostaw i usług	ilość dni	15	19	39
(przeciętny stan należności z tyt. dostaw, robót i usług*365) / przychody ze sprzedaży				
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	%	19,7%	18,5%	18,7%
(zobowiązania ogółem / aktywa ogółem) *100				
Wskaźnik płynności I		0,0	0,1	0,2
(aktywa obrotowe /zobowiązania krótkoterminowe)				

2.2. Prawdliwość stosowanego systemu rachunkowości

Spółka posiada, w istotnym zakresie, aktualną dokumentację opisującą zasady rachunkowości, przyjęte przez Zarząd Spółki, w zakresie wymaganym przepisami art. 10 ustawy o rachunkowości.

W trakcie przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego dokonaliśmy weryfikacyjnego sprawdzenia prawidłowości działania systemu rachunkowości.

W trakcie przeprowadzonych prac nie stwierdziliśmy znaczących nieprawidłowości dotyczących systemu rachunkowości, które nie zostałyby usunięte, a które mogłyby mieć istotny wpływ na badane sprawozdanie finansowe i/lub nasze stwierdzenie w opinii dotyczące prawidłowości ksiąg rachunkowych zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Celem naszego badania nie było wyrażenie opinii na temat funkcjonowania tego systemu rachunkowości i nie wyrażamy opinii na jego temat.

Spółka przeprowadziła inwentaryzację składników aktywów i pasywów w zakresie i terminach określonych w art. 26 ustawy o rachunkowości. Różnice inwentaryzacyjne ujęto i rozliczono w księgach badanego okresu.

Krzysztof Blimel
Biegły rewident nr 13 112

kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie
w imieniu PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.
podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych nr 477

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

Poznań, 24 maja 2017 r.

8. RAPORT ZE STOSOWANIA W 2016 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	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszymi narzędziami komunikacji zapewniającymi 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.	TAK, z wyłączeniem transmisji obrad walnego zgromadzenia przez Internet, rejestracji video przebiegu obrad oraz upublicznianiem takiej video rejestracji	Emitent nie będzie prezentował danych praktyki ze względu na wysokie koszty związane z infrastrukturą techniczną umożliwiającą transmisję obrad walnego zgromadzenia przez Internet. Biorąc pod uwagę, że wszystkie istotne informacje dotyczące zwolnienia i przebiegu walnego zgromadzenia będą publikowane przez Emitenta w formie raportów bieżących oraz umieszczane na jego stronie internetowej, prowadzenie transmisji obrad nie jest konieczne dla zapewnienia akcjonariuszom niebiorącym udziału w walnym zgromadzeniu i innym zainteresowanym inwestorom informacji o walnym zgromadzeniu. Akcjonariusze i osoby zainteresowane będą mogli bowiem zapoznać się ze sprawami poruszanymi na danym walnym zgromadzeniu.
2	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK	
3	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:	TAK	
	3.1 3.2	TAK	
	opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów,	TAK	

GRUPA RECYKL S.A.
Prezes Zarządu
Roman Stachowiak

GRUPA RECYKL S.A.
Wiceprezes Zarządu
M. Maciej Jasiewicz

GRUPA RECYKL S.A.
Członek Zarządu
Zbigniew Fleszar

GRUPA RECYKL S.A. (4)
ul. Letnia 3, 63-100 Śrem
tel. 61 26 106 11, fax 61 28 282 49
NIP 7781472662 REGON 301473369
KRS 0000359357

3.3	opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,	TAK	-
3.4	zyciorysy 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 takte 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 skutujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie	TAK	-

		akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych.		
3.15		(uchylony)		
3.16		pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,		
3.17		informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem,	TAK	
3.18		informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,	TAK	
3.19		informacje 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		(uchylony)		
		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	TAK	

	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 .	TAK	
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 umożliwiających udzielenie 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 umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.	TAK	
13	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia	TAK	

13a	<p>korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.</p> <p>W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwolnieniu przez niego nadzwyczajnego walnego 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 zwolnienia nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.</p>	TAK	
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 opinii 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 GPW). Biorąc pod uwagę skalę i dynamikę działalności Emitenta, publikowanie informacji zgodnie z obowiązującymi Emitenta 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</p>

16a	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 dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informacje wyjaśniającą zaistniałą sytuację. <i>(uchylony)</i>	TAK	tę praktykę zamierza kontynuować w przyszłości.
17			

GRUPA RECYKL S.A.
Prezes Zarządu
Radosław Roman
Roman Stachowiak

GRUPA RECYKL S.A.
Wiceprezes Zarządu
Maciej Jasiłowicz

GRUPA RECYKL S.A.
Członek Zarządu
Zbigniew Fleszar

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