

Raport EBI

Typ raportu: Raport kwartalny

Numer: 14/2020

Spółka: Grupa Recykl S.A.

Tytuł: **Jednostkowy i skonsolidowany raport kwartalny za III kw. 2020r.**

Zarząd spółki Grupa Recykl S.A. przekazuje do publicznej wiadomości jednostkowy i skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2020 r.

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

Załączniki:

REC_121120_raport_kwartalny_3 kwartał 2020

Osoby reprezentujące spółkę:

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



Grupa RECYKL S.A.
z siedzibą w Śremie

Skonsolidowany i jednostkowy raport kwartalny za III kw. 2020
tj. za okres od 01.07.2020 do 30.09.2020 roku

Śrem, 12 listopada 2020 roku

SPIS TREŚCI

1.	PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE	4
2.	WYBRANE DANE FINANSOWE.....	10
3.	SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	13
4.	SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	23
5.	KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W KWARTALE	30
6.	INFORMACJA ODNOŚNIE PROGNOZ FINANSOWYCH	32
7.	OŚWIADCZENIE ZARZĄDU EMITENTA	33

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

Informacje ogólne

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

Podstawa prawna utworzenia Spółki

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

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

Przedmiot działalności Grupy Kapitałowej

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

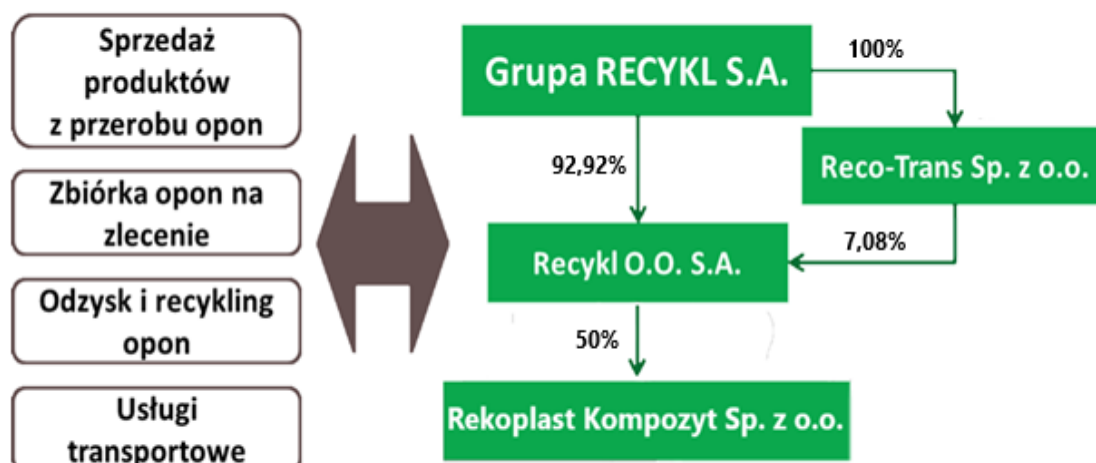
Struktura organizacyjna

Grupa RECYKL S.A. jest spółką dominującą Grupy Kapitałowej, którą na dzień 30 września 2020 r. tworzyły spółki (podlegające konsolidacji):

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

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

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



Według stanu na 30 września 2020 roku liczba zatrudnionych na umowa o pracę u Emitenta wynosi 14 osób (w przeliczeniu 13 etatów), natomiast w Grupie kapitałowej na umowę o pracę jest zatrudnionych 270 osób (w przeliczeniu na etaty: 245,38).

Struktura akcjonariatu

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

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

Rynek zużytych opon

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

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

W Polsce, podobnie jak w wielu innych krajach Unii Europejskiej, przyjęto zasadę odpowiedzialności producentów i importerów opon za ich zagospodarowanie po zakończeniu użytkowania. Ustawa o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej i opłacie depozytowej, nakłada na nich obowiązek zapewnienia określonych poziomów odzysku i recyklingu odpadów poużytkowych. W latach 2008-2019 wymagany poziom odzysku wynosił 75% masy wprowadzonych na rynek krajowy opon, przy czym z tych 75%, minimum 15% powinno zostać poddane recyklingowi, a do 60% - innej formie odzysku.

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

Obowiązek ten może być realizowany samodzielnie przez producentów i importerów opon lub za pośrednictwem organizacji odzysku. Niezrealizowanie nałożonego na importerów i producentów obowiązku odzysku i recyklingu zużytych opon, powoduje konieczność wniesienia opłaty produktowej obliczonej, jako iloczyn różnicy pomiędzy wymaganym, a osiągniętym poziomem odzysku i recyklingu oraz stawki opłaty produktowej ustalonej na dany rok przez Ministra Środowiska. Przykładowo wysokość wskazanej opłaty w 2020 roku dla nowych opon pneumatycznych z gumy, stosowanych w samochodach osobowych wynosiła 2,20 zł za 1 kg wprowadzonych do obrotu opon.

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

Metody odzysku i recyklingu opon

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

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

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

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

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

Sprzedaż Grupy Kapitałowej Recykl

Grupa osiąga przychody ze sprzedaży w czterech podstawowych obszarach:

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

Sprzedaż produktów z przerobu opon

Najważniejszymi produktami finalnymi przerobu zużytych opon są:

- Granulat gumowy stosowany do współspalania w przemyśle cementowym o średnim uziarnieniu od 20 do 50 mm (tzw. chipsy),

- Czysty granulat gumowy pozbawiony wszelkich zanieczyszczeń o uziarnieniu od 0,5 do 4,0 mm, wykorzystywany przy budowie elastycznych nawierzchni obiektów sportowych oraz produkcji nowych wyrobów gumowych,
- Złom stalowy o czystości 98% - wykorzystywany jako wsad w przemyśle hutniczym,
- Puder gumowy - Syпки granulatu o średnicy 0,4-2,5 mm, znajdujący zastosowanie w szeregu branż z obszarów automotive i przemysłu.

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

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

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

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

Usługa odzysku i recyklingu opon

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

Zbiórka opon na zlecenie

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

Usługi transportowe

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

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

Przewagi konkurencyjne

Do głównych przewag konkurencyjnych Grupy Kapitałowej należą:

- Pozycja największego w kraju wytwórcy granulatu gumowego ze zużytych opon,
- Jedyny podmiot w kraju posiadający technologię do przetwarzania opon ponadgabarytowych, prowadzący ich zbiórkę (rynek zużytych opon ponadgabarytowych szacowany jest na około 10 tys. ton rocznie),
- Wysoka jakość produktów – Grupa Kapitałowa posiada zaawansowane technologicznie linie produkcyjne do przetwarzania zużytych opon pozwalające uzyskać nie zawierający zanieczyszczeń granulatu gumowy o wymaganym przez odbiorców uziarnieniu od 0,5 do 40 mm,
- Jedyny podmiot w kraju posiadający własną unikatową sieć zbiórki zużytych opon,
- Lokalizacja linii technologicznej przetwarzającej zużyte opony na paliwo dla cementowni na terenie Cementowni Chełm – ograniczenie kosztów transportu granulatu,
- Jedyna instalacja w kraju do doczyszczania kordu stalowego, otrzymanego podczas mechanicznego procesu rozdrabniania opon.

Zapotrzebowanie na czysty granulak gumowy wzrasta z uwagi na stale rosnące zapotrzebowanie na materiał ze strony producentów różnych produktów gotowych. Produkt znajduje także zastosowanie w powstających obiektach sportowych, jak

i ich późniejszej konserwacji. Ponadto rozwój infrastruktury drogowej, może spowodować zainteresowanie stosowaniem lepszych materiałów nawierzchniowych z domieszką gumy, nad którymi Grupa Recykl prowadzi zaawansowane badania.

Struktura sprzedaży

Struktura sprzedaży produktów i usług (w tys. zł.)						
Wyszczególnienie	IIIQ 2020	IIIQ 2019	Dynamika	I, II i IIIQ 2020	I, II i IIIQ 2019	Dynamika
Sprzedaż produktów z przerobu opon	10 847	8 817	23,02	27 704	21 161	30,92
Wykonanie usługi odzysku i recyklingu opon	2 828	1 380	104,93	8 319	4 671	78,10
Prowadzenie zbiórki opon na zlecenie	767	940	-18,40	2 553	2 793	-8,59
Usługi transportowe	781	605	29,09	2 048	1 806	13,40
Sprzedaż towarów i materiałów	489	637	-23,23	1 131	2 225	-49,17
Pozostała sprzedaż	2 647	1 826	44,96	6 724	4 344	54,79
Zmiana stanu produktu	-453	-832	-45,55	301	1 761	-82,91
SUMA	17 906	13 373	33,90	48 780	38 761	25,85
Struktura sprzedaży produktów z przerobu opon (w tonach)						
Paliwa alternatywne	9 659	7 306	32,21	25 427	19 243	32,14
Czysty granulat SBR	10 899	8 812	23,68	26 407	16 268	62,32
Czysty złom stalowy	4 165	2 676	55,64	11 166	8 184	36,44
SUMA	24 723	18 794	31,55	63 000	43 695	44,18

Na znaczącą poprawę przychodów oraz wyników w III kwartale i w okresie trzech kwartałów 2020 roku w stosunku do analogicznych okresów 2019 roku wpływ miały następujące czynniki:

- wyższe o ponad 23% (narastająco ponad 30%) przychody ze sprzedaży produktów z przerobu opon, na co wpływ miał prawie 24% wzrost wolumenu sprzedaży granulatów SBR (narastająco ponad 62%), prawie 56% wzrost wolumenu sprzedaży złomu stalowego (narastająco ponad 36%) i ponad 32% (narastająco również ponad 32%) wzrost wolumenu sprzedaży paliw alternatywnych. Skala wzrostów wolumenów sprzedaży pozwoliła skompensować z nadwyżką kilkuprocentowe spadki cen wszystkich produktów.
- ponad dwukrotny wzrost przychodów z tytułu wykonania usługi recyklingu i odzysku opon (narastająco ponad 78%), będący wynikiem większego wolumenu sprzedanej usługi jak i wyższych cen.
- zrekompensowanie spadku przychodów z tytułu usługi zbiórki opon wzrostem przychodów z tytułu świadczenia usług transportowych.
- wzrost o prawie 45% pozostałej sprzedaży w tym głównie usługi zbiórki i przyjęcia opon oraz odbioru odpadów innych niż opony. Wzrost ten skompensował z nadwyżką spadek o ponad 23% przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów.
- rozpoczęcie (jak dotąd na niewielką skalę) sprzedaży nowych produktów tj. pudru gumowego i dodatku do mieszanek mineralno – asfaltowych SMAPOL.
- utrzymywanie na możliwie niskim poziomie kosztów jednostkowych wytwarzania produktów poprzez wzrost skali produkcji.

Istotne wydarzenia I-III kwartału 2020 roku:

- Styczeń - marzec (okres ciągły):
 - Osiągnięcie pełnych zdolności produkcyjnych w nowym zakładzie w Chełmie (wyłączywszy produkcję dodatków do mieszanek mineralno-asfaltowych SMA, planowaną do uruchomienia w III kwartale 2020 roku). Rozpoczęcie sprzedaży zagranicznej czystych granulatów gumowych. Utrzymanie planu zagospodarowania w 2020 roku w Chełmie 30-35 tys. ton opon.
- Marzec – czerwiec (okres ciągły, wywołana koronawirusem COVID-19 sytuacja epidemiologiczna wpływająca na koniunkturę gospodarczą w Polsce):
 - Zarząd w trybie bieżącym monitoruje zaistniałą sytuację z uwzględnieniem jej wpływu na warunki gospodarcze w obszarze działalności Grupy Recykl Na dzień publikacji niniejszego raportu okresowego, Spółka odnotowuje niewielki wpływ w poszczególnych obszarach działalności, niemający strategicznego znaczenia dla wyników i perspektyw, głównie w obszarze współpracy z zagranicą i ograniczeniami w transporcie
 - Poszczególne procesy biznesowe odbywają się zgodnie z oczekiwaniami, a popyt na produkty i usługi Spółki utrzymuje się na zadowalającym poziomie. Zarząd identyfikuje możliwość obniżenia popytu w segmencie usług odzysku i recyklingu opon w kolejnych okresach, wynikających ze spadku sprzedaży nowych opon w Polsce. Ewentualne zaistnienie niniejszego zjawiska zdaniem Zarządu będzie rekompensowane przez rozwój innych linii biznesowych, w tym wynikających z działalności nowego zakładu w Chełmie.
 - W obszarze zarządzania zasobami ludzkimi, Grupa Recykl uwzględnia i stosuje rekomendacje międzynarodowych i krajowych instytucji zdrowia publicznego. W zakładach Emitenta zostały wprowadzone zalecenia sanitarne, mające na celu minimalizowanie zagrożeń i ryzyk zarówno dla pracowników produkcyjnych, jak i administracyjnych oraz kierowców.
- Kwiecień - czerwiec (okres ciągły):
 - W obszarze sprzedaży granulatów SBR firma intensyfikowała działania reklamowe, promocyjne i marketingowe zarówno w kraju jak i zagranicą, co skutkowało pozyskaniem nowych klientów w ww. obszarze.
- Czerwiec:
 - Spółka zakończyła prace związane z montażem linii technologicznej do produkcji mieszanek mineralno-asfaltowych SMA w nowym zakładzie produkcyjnym w Chełmie.
 - Kontynuowane były testy dostarczonych do klientów partii próbných pudrów gumowych powstającego w nowym zakładzie w Chełmie. Ponadto spółka zawarła pierwsze umowy komercyjne na odbiór pudru gumowego.
- Lipiec:
 - W dniu 17 lipca podpisanie protokołu odbioru linii do produkcji mieszanek mineralno-asfaltowych SMA w zakładzie w Chełmie.
 - Wyprodukowanie testowej partii dodatku do mieszanek SMA i przekazanie jej do badań
- Sierpień - wrzesień (okres ciągły):

Uczestnictwo w inicjatywach podejmowanych przez organizację branżową Klaster Gospodarki Odpadowej i Recyklingu, m.in.:

- Współpracowanie listu otwartego skierowanego do Ministerstwa Klimatu dot. wprowadzenia podwyższonych poziomów recyklingu zużytych opon (30% od 2021 r. i dalszy systematyczny wzrost rzędu 5% rocznie do 50% w 2025 r.), związanych z przeniesieniem do prawa polskiego przepisów dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2018/851 z dnia 30 maja 2018 r. dot. gospodarki odpadowej oraz koniecznością nadania priorytetu recyklingowi odpadów, w tym stopniowej rezygnacji od spalania zebranych selektywnie opon.
- Współpracowanie listu otwartego skierowanego do Polskiego Związku Przemysłu Oponiarskiego w zakresie propozycji zacieśniania współpracy między producentami a recyklerami m.in. w obszarze wytwarzania wyżej przetworzonych produktów, powstałych z zużytych opon, ukierunkowanego na rozwój koncepcji Gospodarki Obiegu Zamkniętego,
- Współpracowanie listu otwartego skierowanego do Ministerstwa Klimatu w zakresie proponowanych zmian na rynku sprzedaży i zbiórki wywołanych COVID-19 – tj. okresowego obniżenia opłaty produktowej dla rozliczeń obowiązków 2020 r. oraz przeniesienia części tonażu do zbiórki opon na 2021 rok.
- Wrzesień:
 - Formalne zakończenie projektu inwestycyjnego w Chełmie - złożenie końcowego wniosku o płatność do Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości (współfinansującej budowę zakładu).

2. WYBRANE DANE FINANSOWE

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

Grupa Kapitałowa Grupa Recykl S.A.

Wybrane kwartalne dane skonsolidowane (tys. zł)

Wyszczególnienie	01.07.2020 - 30.09.2020	01.07.2019 - 30.09.2019
przychody ze sprzedaży	17 906	13 373
zysk / strata ze sprzedaży	2 712	1 301
EBITDA	5 758	2 952
zysk / strata na działalności operacyjnej	3 602	1 538
zysk / strata brutto	2 887	932
zysk / strata netto	2 788	883
Amortyzacja	2 156	1 414

Wyszczególnienie	30.09.2020	30.09.2019
aktywa razem	136 185	130 248
aktywa trwałe	110 633	107 335
należności długoterminowe	0	0
aktywa obrotowe	25 552	22 913
należności krótkoterminowe	15 704	17 191
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 816	578
kapitały własne	34 776	30 367
kapitał podstawowy	1 652	1 652
zobowiązanie długoterminowe	43 031	46 222
-w tym kredyty i pożyczki	32 809	35 045
- w tym inne zobowiązania finansowe	10 179	11 148
zobowiązania krótkoterminowe	22 792	31 123
-w tym kredyty i pożyczki	5 187	5 308
- w tym inne zobowiązania finansowe	1 652	1 077

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

Wyszczególnienie	01.07.2020 - 30.09.2020	01.07.2019 - 30.09.2019
przychody ze sprzedaży	880	713
zysk / strata ze sprzedaży	85	54
zysk / strata na działalności operacyjnej	92	58
zysk / strata brutto	87	56
zysk / strata netto	83	52
Amortyzacja	42	42

Wyszczególnienie	30.09.2020	30.09.2019
aktywa razem	18 570	18 469
aktywa trwałe	18 308	18 440
należności długoterminowe	0	0
aktywa obrotowe	262	29
należności krótkoterminowe	248	15
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7	9
kapitały własne	16 217	16 092
kapitał podstawowy	1 652	1 652
zobowiązanie długoterminowe	0	0
-w tym kredyty i pożyczki	0	0
zobowiązania krótkoterminowe	733	733
-w tym kredyty i pożyczki	1	1

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

Wyszczególnienie	III kw. 2020 01.07.2020 – 30.09.2020	III kw. 2019 01.07.2019 - 30.09.2019	Zmiana
przychody ze sprzedaży	17 906	13 373	34%
zysk / strata ze sprzedaży	2 712	1 301	108%
EBITDA	5 758	2 952	95%
zysk / strata na działalności operacyjnej	3 602	1 538	134%
zysk / strata brutto	2 887	932	210%
zysk / strata netto	2788	883	216%

3. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

- Skonsolidowanego bilansu sporządzonego na dzień 30.09.2020 roku,
- Skonsolidowanego rachunku zysków i strat za okres od 01.07.2020 roku – 30.09.2020 roku,
- Skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.07.2020 roku – 30.09.2020 roku,
- Skonsolidowanego zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 01.07.2020 roku – 30.09.2020 roku.

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

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

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

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

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

Skonsolidowany bilans na dzień 30.09.2020 – Aktywa (zł)

AKTYWA		30.09.2020	30.09.2019
A.	AKTYWA TRWAŁE	110 633 294,47	107 335 423,39
A I.	Wartości niematerialne i prawne	170 943,42	322 641,80
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	76 131,42	193 979,98
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	94 812,00	128 661,82
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-	
A II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	3 603 272,61	3 966 627,85
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	3 603 272,61	3 966 627,85
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne	-	
A III.	Rzeczowe aktywa trwałe	99 182 541,05	94 704 689,26
1.	Środki trwałe	99 165 653,00	47 473 462,62
a)	grunty własne	2 843 783,27	2 198 783,27
b)	budynki, budowle i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	42 860 224,38	18 860 556,67
c)	urządzenia techniczne i maszyny	47 930 443,40	21 111 739,72
d)	środki transportu	5 119 863,61	4 968 493,92
e)	inne środki trwałe	411 338,34	333 889,04
2.	Środki trwałe w budowie	-	46 992 893,64
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	16 888,05	238 333,00
A IV.	Należności długoterminowe	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Od pozostałych jednostek		
A V.	Inwestycje długoterminowe	3 916 611,60	3 319 649,94
1.	Nieruchomości	2 609 424,00	2 600 000,00

2.	Wartości niematerialne i prawne	-	
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 307 187,60	719 649,94
a)	w jednostkach powiązanych	1 287 187,60	699 649,94
-	udziały i akcje wyceniane metodą praw własności	1 287 187,60	699 649,94
-	inne papiery wartościowe	-	
-	udzielone pożyczki	-	
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
-	udziały i akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
c)	w pozostałych jednostkach	20 000,00	20 000,00
-	udziały i akcje	-	
-	inne papiery wartościowe	-	
-	udzielone pożyczki	20 000,00	20 000,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	
A		3 759 925,79	5 021 814,54
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1.	Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	3 691 774,00	3 989 744,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	68 151,79	1 032 070,54
B.	AKTYWA OBROTOWE	25 551 807,10	22 912 916,14
B I.	Zapasy	4 552 818,44	4 712 776,85
1.	Materiały	1 387 542,12	2 351 737,40
2.	Półfabrykaty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe	3 133 775,83	2 267 288,85
4.	Towary	87,19	48 309,50
5.	Zaliczki na poczet dostaw	31 413,30	45 441,10
B II.	Należności krótkoterminowe	15 703 653,25	17 190 923,05
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
-	do 12 miesięcy	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	
b)	inne	-	
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	15 703 653,25	17 190 923,05
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	15 009 616,45	12 875 655,29
-	do 12 miesięcy	15 009 616,45	12 875 655,29
-	powyżej 12 miesięcy	-	
b)	z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	451 527,55	3 955 284,84
c)	inne	242 509,25	359 982,92
d)	dochodzone na drodze sądowej		
B		2 815 991,48	604 680,32
III.	Inwestycje krótkoterminowe		

1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 815 991,48	604 680,32
a)	w jednostkach zależnych i współzależnych	-	-
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w jednostkach stowarzyszonych	-	-
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	w pozostałych jednostkach	-	27 020,33
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	27 020,33
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 815 991,48	577 659,99
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 815 991,48	577 649,94
-	inne środki pieniężne	-	10,05
-	inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
B			
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 479 343,93	404 535,92
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
	AKTYWA RAZEM	136 185 101,57	130 248 339,53

Skonsolidowany bilans na dzień 30.09.2020 – Pasywa (zł)

PASywa		30.09.2020	30.09.2019
A.	KAPITAŁ WŁASNY	34 775 523,40	30 367 301,84
A.I.	Kapitał podstawowy	1 652 005,00	1 652 005,00
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy , w tym:	26 810 325,16	26 746 389,29
	nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością udziałów (akcji)	-	-
A III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
A IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
	- tworzone zgodnie z umową/statutem spółki	1 000 000,00	-
A V.	Różnice kursowe z przeliczenia	-	-
A VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
A VII.	Zysk (strata) netto	5 313 193,24	1 968 907,55
A VIII.	Odpisy netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI	-	-
C	Ujemna wartość FRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	-	-
C I.	Ujemna wartość firmy – jednostki zależne	-	-
C II.	Ujemna wartość firmy – jednostki współzależne	-	-

D	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	101 409 578,17	99 881 037,69
D I.	Rezerwy na zobowiązania	2 320 121,30	2 596 045,23
1.	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	1 531 309,00	1 639 342,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	632 863,33	514 879,45
-	długoterminowa	155 000,00	145 000,00
-	krótkoterminowa	477 863,33	369 879,45
3.	Pozostałe rezerwy	155 948,97	441 823,78
-	długoterminowe	-	-
-	krótkoterminowe	155 948,97	441 823,78
D II.	Zobowiązania długoterminowe	43 030 592,43	46 221 544,29
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	43 030 592,43	46 221 544,29
-	kredyty i pożyczki	32 809 107,91	35 044 827,06
-	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
-	inne zobowiązania finansowe	10 179 374,52	11 148 417,23
-	inne	42 110,00	28 300,00
D III.	Zobowiązania krótkoterminowe	22 791 718,06	31 123 331,10
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	-
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	-
-	do 12 miesięcy	0,00	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
-	do 12 miesięcy	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	22 791 718,06	31 123 331,10
a)	kredyty i pożyczki	5 187 098,21	5 307 568,21
b)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	1 652 480,88	1 077 448,76
d)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 947 601,37	16 711 413,86
-	do 12 miesięcy	6 947 601,37	16 711 413,86
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	-	14 280,00
f)	zobowiązania wekslowe	-	-
g)	z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 319 030,90	1 626 854,66
h)	z tyt. wynagrodzeń	1 031 475,68	927 063,20
i)	inne	5 654 031,02	5 458 702,41
4.	Fundusze specjalne	-	-
D IV.	Rozliczenia międzyokresowe	33 267 146,38	19 940 117,07
1.	Ujemna wartość firmy	8 713 966,62	9 193 481,24
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	24 553 179,76	10 746 635,83
-	długoterminowe	23 519 793,93	10 249 869,95
-	krótkoterminowe	1 033 385,83	496 765,88
	SUMA PASYWÓW	136 185 101,57	130 248 339,53

Skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres 01.07.2020 – 30.09.2020 (zł)

Wyszczególnienie		01.01.2020 – 30.09.2020	01.07.2020- 30.09.2020	01.01.2019-30.09.2019	01.07.2019 – 30.09.2019
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANIE Z NIMI, w tym:	48 779 662,87	17 906 118,97	38 761 356,45	13 372 876,13
	- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	-			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	47 347 542,76	17 869 461,58	34 776 199,64	13 568 229,72
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	301 108,53	- 452 592,47	1 760 564,65	- 832 409,20
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-		-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 131 011,58	489 249,86	2 224 592,16	637 055,61
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	43 470 606,79	15 194 413,12	35 950 771,33	12 071 430,27
I.	Amortyzacja	6 385 569,54	2 156 365,30	4 230 864,09	1 413 969,91
II.	Zużycie materiałów i energii	14 117 507,02	4 930 755,34	12 883 732,53	4 223 144,18
III.	Usługi obce	7 291 913,46	2 836 783,70	5 412 211,94	1 943 727,06
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	1 073 966,69	375 326,32	778 684,40	265 371,79
	- podatek akcyzowy		-		-
V.	Wynagrodzenia	11 515 820,68	3 878 404,94	9 683 278,01	3 306 900,51
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 190 398,71	719 781,78	1 816 348,16	591 940,06
	- emerytalne	948 906,72	172 361,39	776 795,91	254 126,95
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	697 179,08	241 109,21	718 121,28	244 481,80
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	198 251,61	55 886,53	427 530,92	81 894,96
C.	ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (A-B)	5 309 056,08	2 711 705,85	2 810 585,12	1 301 445,86
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	2 741 616,13	1 104 086,34	1 186 120,51	390 105,57
I.	Zyski z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	60 841,73	- 100,00	1 220,51	1 219,51
II.	Dotacje	1 443 311,29	491 634,95	448 602,61	154 720,28
III.	Aktualizacje wartości aktywów niefinansowych	27 143,39	5 814,98	47 068,69	7 928,56
IV.	Inne przychody operacyjne	1 210 319,72	606 736,41	689 228,70	226 237,22
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	546 672,01	214 087,52	338 037,08	153 405,72
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	61 705,70	61 705,70		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-		
II.	Inne koszty operacyjne	484 966,31	152 381,82	338 037,08	153 405,72
F.	ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	7 504 000,20	3 601 704,67	3 658 668,55	1 538 145,71
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	1 486,02	1 014,08	73 509,06	21 826,76
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-		-
	- od jednostek powiązanych	-	-		-
II.	Odsetki uzyskane, w tym:	1 482,21	1 014,08	14 567,95	12 395,45
	- od jednostek powiązanych	-	-		-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-		-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-		-
V.	Inne	3,81	-	58 941,11	9 431,31
H.	KOSZTY FINANSOWE	1 610 604,15	551 047,27	1 330 447,55	458 916,87
I.	Odsetki, w tym:	1 224 643,41	400 739,31	971 047,24	348 822,13
	- dla jednostek powiązanych	-	-		-
III.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-		-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-		-
V.	Inne	385 960,74	150 307,96	359 400,31	110 094,74
I.	ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	-			

J.	ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H+/-I)	5 894 882,07	3 051 671,48	2 401 730,06	1 101 055,60
K.	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	-	-	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
L.	ODPIS WARTOŚCI FIRMY	272 516,43	90 838,81	272 516,43	90 838,81
I.	Odpis wartości firmy – jednostki zależne	272 516,43	90 838,81	272 516,43	90 838,81
II.	Odpis wartości firmy – jednostki współzależne	-	-	-	-
M.	ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	-	-	-	-
I.	Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne	-	-	-	-
II.	Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne	-	-	-	-
N.	ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	- 192 812,40	- 74 076,73	- 90 350,06	- 78 572,20
O.	ZYSK/STRATA BRUTTO (J+/-K-L+M+/-N)	5 429 553,24	2 886 755,94	2 038 863,57	931 644,59
P.	PODATEK DOCHODOWY	116 360,00	98 298,00	69 956,00	49 060,00
Q.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU / ZWIEKSZENIA STRATY	-	-	-	-
R.	ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	-	-	-	-
S.	ZYSK/STRATA NETTO (O-P-Q+/-R))	5 313 193,24	2 788 457,94	1 968 907,57	882 584,59

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.07.2020 – 30.09.2020 (zł)

Wyszczególnienie		01.01.2020 – 30.09.2020	01.07.2020 – 30.09.2020	01.01.2019 – 30.09.2019	01.07.2019 – 30.09.2019
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Wynik finansowy netto	5 313 193,24	2 788 457,94	1 968 907,55	882 584,59
II.	Korekty o pozycje:	4 564 986,17	- 584 981,05	7 471 948,60	- 2 081 407,48
1.	Zyski (straty) mniejszości				
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności				
3.	Amortyzacja	6 385 569,54	2 156 365,30	4 230 864,09	1 413 969,91
4.	Odpisy wartości firmy	272 516,43	90 838,81	272 516,43	90 838,81
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy				
6.	Zyski /straty z różnic kursowych				
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 223 161,20	399 725,23	956 479,29	336 426,68
8.	Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	763,97	61 805,70	-1 220,51	-1 219,51
9.	Zmiana stanu rezerw	- 144 904,00		-88 734,00	-2 375,00
10.	Zmiana stanu zapasów	589 165,02	543 402,96	-2 071 915,62	658 255,31
11.	Zmiana stanu należności	- 1 885 134,35	- 1 425 757,37	-3 374 253,32	-2 341 319,61
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	- 1 993 787,88	- 2 301 935,59	5 932 284,96	-1 969 426,42
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	117 636,24	- 109 426,09	1 615 927,28	-266 557,65
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej				
	III. Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	9 878 179,41	2 203 476,89	9 440 856,15	-1 198 822,89
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	I. Wpływy	1 482,21	1 014,08	14 567,95	12 395,45
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:	1 482,21	1 014,08	14 567,95	12 395,45
a)	w jednostkach powiązanych	-	-		
b)	w pozostałych jednostkach:	1 482,21	1 014,08	14 567,95	12 395,45
-	- zbycie aktywów finansowych	-	-		
-	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-		
-	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-		
-	- odsetki	1 482,21	1 014,08	14 567,95	12 395,45
-	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-		
II.	Wydatki	5 873 387,72	2 067 580,66	43 374 724,71	29 127 327,58
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 984 346,84	1 991 657,39	42 947 359,72	28 865 899,78
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	9 424,00	-		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	879 616,88	75 923,27	427 364,99	261 427,80
a)	w jednostkach powiązanych	879 616,88	75 923,27	407 364,99	261 427,80
b)	w pozostałych jednostkach:	-	-	20 000,00	-
-	- nabycie aktywów finansowych	-	-		
-	- udzielone pożyczki długoterminowe		-	20 000,00	
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-		
	III. Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	- 5 871 905,51	- 2 066 566,58	-43 360 156,76	-29 114 932,13
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				

I.	Wpływy	614 040,81	2 450 927,52	37 057 613,55	30 419 134,37
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			6 002 281,20	6 002 281,20
2.	Kredyty i pożyczki	614 040,81	2 450 927,52	30 940 711,31	24 416 853,17
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-		
4.	Inne wpływy finansowe			114 621,04	
II.	Wydatki	2 538 137,93	722 596,08	3 357 308,02	811 476,50
1.	Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-			
4.	Spląty kredytów i pożyczek				
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 313 494,52	321 856,77	2 386 260,78	462 654,37
8.	Odsetki	1 224 643,41	400 739,31	971 047,24	348 822,13
9.	Inne wydatki finansowe	-	-		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	- 1 924 097,12	1 728 331,44	33 700 305,53	29 607 657,87
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 082 176,78	1 865 241,75	-218 995,08	-706 097,15
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 082 176,78	1 865 241,75	-218 995,08	-706 097,15
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-			
F.	Środki pieniężne na początek okresu	733 814,70	950 749,73	796 655,07	1 283 757,14
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	2 815 991,48	2 815 991,48	577 659,99	577 659,99
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-			

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.07.2020 – 30.09.2020 (zł)

Wyszczególnienie		01.01.2020 – 30.09.2020	01.07.2020 – 30.09.2020	01.01.2019 – 30.09.2019	01.07.2019 – 30.09.2019
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	29 462 330,16	31 987 065,46	22 281 492,05	23 482 436,05
	- korekty błędów				
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	29 462 330,16	31 987 065,46	22 281 492,05	23 482 436,05
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 652 005,00	1 652 005,00	1 376 671,00	1 376 671,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-	275 334,00	275 334,00
a.	Zwiększenie kapitału (funduszu) podstawowego (z tytułu):	-	-	275 334,00	275 334,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)			275 334,00	275 334,00
	- ...				
b.	Zmniejszenie kapitału (funduszu) podstawowego (z tytułu):	-	-		
	- umorzenia udziałów (akcji)				
	- ...				
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 652 005,00	1 652 005,00	1 652 005,00	1 652 005,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-			
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-		
a.	Zwiększenie (z tytułu):	-	-		
	- ...				
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	-	-		
	- ...				
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-	-	-
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	-			
a.	Zwiększenie				
b.	Zmniejszenie				
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-	-	-
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	26 680 296,02	26 680 296,02	17 353 490,09	21 019 442,09
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	130 029,14	130 029,14	9 392 899,20	5 726 947,20
a.	Zwiększenie (z tytułu):	130 029,14	130 029,14	9 392 899,20	5 726 947,20
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			5 726 947,20	5 726 947,20
	- wycofanie rezerwy na podatek odroczonej				
	- podziału zysku (ustawowo)	130 029,14	130 029,14	3 634 165,95	
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
	- korekta konsolidacyjna			31 786,05	
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	-	-	-	-
	- pokrycia straty				
	- inne				
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	26 810 325,16	26 810 325,16	26 746 389,29	26 746 389,29
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-			
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
a.	Zwiększenie (z tytułu):	-	-		
	- ...				
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	-	-		
	- zbycia środków trwałych				
	- ...				
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
6.	Pozostałe kapitały (fundusz) rezerwowe na początek okresu	-	-		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	1 000 000,00	1 000 000,00		
a.	Zwiększenie (z tytułu):	1 000 000,00	1 000 000,00		
	- podział zysku	1 000 000,00	1 000 000,00		
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	-	-		
	- ...				
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusz) rezerwowe na koniec okresu	1 000 000,00	1 000 000,00	-	-

7.	Różnice kursowe z przeliczenia				
8.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 130 029,14	2 524 735,30	3 634 165,95	1 086 322,96
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 130 029,14	2 524 735,30	3 634 165,95	1 086 322,96
	- korekty błędów				
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
8.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 130 029,14	2 524 735,30	3 634 165,95	1 086 322,96
a.	Zwiększenie (z tytułu):	-	-	0,00	0,00
	- podział zysku z lat ubiegłych				
	- korekta (wynik I kwartału)				
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	1 130 029,14	-	3 634 165,95	0,00
	- podział zysku na kapitał zapasowy	130 029,14		3 634 165,95	
	- podział zysku na kapitał rezerwowy	1 000 000,00			
	- ...				
8.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	2 524 735,30	-	1 086 322,96
8.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu			82 834,99	
	- korekty błędów				
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			82 834,99	-
a.	Zwiększenie (z tytułu):	-	-	-	-
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
	- ...				
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	-	-	- 82 834,99	-
	- inne			- 82 834,99	
8.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
8.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	2 524 735,30	-	1 086 322,96
9.	Wynik netto roku obrotowego	5 313 193,24	2 788 457,94	1 968 907,55	882 584,59
a.	zysk netto	5 313 193,24	2 788 457,94	1 968 907,55	882 584,59
b.	strata netto	-	-		
c.	odpisy z zysku	-	-		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	34 775 523,40	34 775 523,40	30 367 301,84	30 367 301,84
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	34 775 523,40	34 775 523,40	30 367 301,84	30 367 301,84

4. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

- Jednostkowego bilansu sporządzonego na dzień 30.09.2020 roku,
- Jednostkowego rachunku zysków i strat za okres od 01.07.2020 roku – 30.09.2020 roku,
- Jednostkowego rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.07.2020 roku – 30.09.2020 roku,
- Jednostkowego zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 01.07.2020 roku – 30.09.2020 roku.

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

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

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

Jednostkowy bilans na dzień 30.09.2020 – Aktywa i Pasywa (zł)

AKTYWA	30.09.2020 PLN	30.09.2019 PLN	PASYWA	30.09.2020 PLN	30.09.2019 PLN
A. Aktywa trwałe	18 308 335,86	18 440 439,42	A. Kapitał własny	16 217 052,70	16 091 950,94
I. Wartości niematerialne i prawne	27 711,42	193 979,98	I. Kapitał podstawowy	1 652 005,00	1 652 005,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	27 711,42	193 979,98	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	14 415 781,45	14 605 156,28
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	IV. Pozostałe kapitały rezerwowe		
1. Środki trwałe	0,00	0,00	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			- na udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c) urządzenia techniczne i maszyny			VI. Zysk (strata) netto	149 266,25	-165 210,34
d) środki transportu			VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 353 189,01	2 377 009,46
2. Środki trwałe w budowie			I. Rezerwy na zobowiązania	1 615 953,95	1 610 505,75
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 538 339,00	1 538 339,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	55 339,98	47 489,07
1. Od jednostek powiązanych			- długoterminowa	15 000,00	15 000,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			- krótkoterminowa	40 339,98	32 489,07
3. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	22 274,97	24 677,68
IV. Inwestycje długoterminowe	18 186 118,44	18 186 118,44	- długoterminowa		
1. Nieruchomości			- krótkoterminowa	22 274,97	24 677,68
2. Wartości niematerialne i prawne			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	18 186 118,44	18 186 118,44	1. Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych	18 186 118,44	18 186 118,44	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje	18 186 118,44	18 186 118,44	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			a) kredyty i pożyczki		
- udzielone pożyczki			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			c) inne zobowiązania finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) inne		
- udziały lub akcje			III. Zobowiązania krótkoterminowe	732 567,52	732 849,07
- inne papiery wartościowe			1. Wobec jednostek powiązanych	113 945,40	160 441,91
- udzielone pożyczki			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	113 945,40	160 441,91
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- do 12 miesięcy	113 945,40	160 441,91
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		
- udziały lub akcje			b) inne	0,00	
- inne papiery wartościowe			2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udzielone pożyczki			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- do 12 miesięcy		
4. Inne inwestycje długoterminowe			- powyżej 12 miesięcy		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	94 506,00	60 341,00	b) inne		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	94 506,00	60 341,00	3. Wobec pozostałych jednostek	618 622,12	572 407,16
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	762,27	762,27
B. Aktywa obrotowe	261 905,85	28 520,98	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I. Zapasy	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		
1. Materiały			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	134 836,24	40 587,38
2. Półprodukty i produkty w toku			- do 12 miesięcy	134 836,24	40 587,38
3. Produkty gotowe			- powyżej 12 miesięcy		
4. Towary			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
5. Zaliczki na dostawy			f) zobowiązania wekslowe		

II. Należności krótkoterminowe	247 770,85	14 700,71	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	362 607,14	407 646,74
1. Należności od jednostek powiązanych	223 252,61	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	118 007,78	120 798,45
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	223 252,61	0,00	i) inne	2 408,69	2 612,32
– do 12 miesięcy	223 252,61		3. Fundusze specjalne		
– powyżej 12 miesięcy			IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 667,54	33 654,64
b) inne			1. Ujemna wartość firmy		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 667,54	33 654,64
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	– długoterminowe		26 407,84
– do 12 miesięcy			– krótkoterminowe	4 667,54	7 246,80
– powyżej 12 miesięcy					
b) inne					
2. Należności od pozostałych jednostek	24 518,24	14 700,71			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00			
– do 12 miesięcy					
– powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	23 558,67	14 700,71			
c) inne	959,57				
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 942,22	9 486,94			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 942,22	9 486,94			
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	6 942,22	9 486,94			
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 942,22	9 486,94			
– inne środki pieniężne					
– inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 192,78	4 333,33			
Aktywa razem	18 570 241,71	18 468 960,40	Pasywa razem	18 570 241,71	18 468 960,40

Jednostkowy rachunek zysków i strat za okres 01.07.2020 – 30.09.2020 (zł)

	Od 01.01.2020 do 30.09.2020	III Kwartał 2020	Od 01.01.2019 do 30.09.2019	III kwartał 2019
	PLN	PLN	PLN	PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 356 363,15	880 249,54	1 863 201,53	712 953,69
– od jednostek powiązanych	2 356 363,15	880 249,54	1 863 201,53	712 953,69
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 356 363,15	880 249,54	1 863 201,53	712 953,69
II. Zmiana stanu produktów				
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
B. Koszty działalności operacyjnej	2 268 353,83	795 029,87	2 024 045,70	658 857,40
I. Amortyzacja	124 701,42	41 567,14	124 701,42	41 567,14
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	34,15	34,15
III. Usługi obce	483 896,97	185 429,84	340 052,07	94 950,12
IV. Podatki i opłaty, w tym:	12 021,57	6 538,39	11 900,87	7 746,89
– podatek akcyzowy		0,00		0,00
V. Wynagrodzenia	1 463 844,64	504 378,19	1 376 239,09	465 923,50
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	170 317,95	52 592,55	155 712,59	43 860,59
- emerytalne	85 359,46	25 682,88	77 193,52	21 043,25
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 571,28	4 523,76	15 405,51	4 775,01
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	88 009,32	85 219,67	-160 844,17	54 096,29
D. Pozostałe przychody operacyjne	211 357,30	61 589,72	21 743,56	6 266,72
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		
II. Dotacje	21 740,33	7 246,78	21 740,33	6 264,93
III. Inne przychody operacyjne	189 616,97	54 342,94	3,23	1,79
E. Pozostałe koszty operacyjne	126 639,90	54 378,73	9 468,62	2 505,59
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00		
III. Inne koszty operacyjne	126 639,90	54 378,73	9 468,62	2 505,59
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	172 726,72	92 430,66	-148 569,23	57 857,42
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	1,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	1,00	0,00
– od jednostek powiązanych		0,00		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00		
V. Inne	0,00	0,00		
H. Koszty finansowe	11 706,47	5 213,42	4 888,11	1 490,36
I. Odsetki, w tym:	11 706,47	5 213,42	4 888,11	1 490,36
– dla jednostek powiązanych		0,00		
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00		
IV. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	161 020,25	87 217,24	-153 456,34	56 367,06
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne				
II. Straty nadzwyczajne				
K. Zysk (strata) brutto	161 020,25	87 217,24	-153 456,34	56 367,06
L. Podatek dochodowy	11 754,00	3 918,00	11 754,00	3 918,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
N. Zysk (strata) netto	149 266,25	83 299,24	-165 210,34	52 449,06

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.07.2020 – 30.09.2020 (zł)

	Od 01.01.2020 do 30.09.2020	Od 01.07.2020 do 30.09.2020	Od 01.01.2019 do 30.09.2019	Od 01.07.2019 do 30.09.2019
	PLN	PLN	PLN	PLN
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	149 266,25	83 299,24	-165 210,34	52 449,06
II. Korekty razem	-135 068,84	-83 647,43	172 757,93	-6 103 364,62
1. Amortyzacja	124 701,42	41 567,14	124 701,42	41 567,14
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	11 706,47	5 213,42	4 887,11	1 490,36
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5. Zmiana stanu rezerw	-159,00			
6. Zmiana stanu zapasów	0,00		7 600,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-210 187,95	-12 922,01	61 658,03	80 619,88
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-48 783,75	-112 906,00	-13 595,90	-6 222 774,67
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-12 346,03	-4 599,98	-12 492,73	-4 267,33
10. Inne korekty		0,00		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	14 197,41	-348,19	7 547,59	-6 050 915,56
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych				
– dywidendy i udziały w zyskach				
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
– odsetki				
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych			6 000 000,00	
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych				
– udzielone pożyczki długoterminowe				
4. Inne wydatki inwestycyjne				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	-6 000 000,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			6 000 000,00	6 000 000,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00			
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				

II. Wydatki	11 706,47	5 213,42	4 888,11	1 490,36
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek				
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8. Odsetki	11 706,47	5 213,42	4 888,11	1 490,36
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-11 706,47	-5 213,42	5 995 111,89	5 998 509,64
D. Przepływy pieniężne netto razem	2 490,94	-5 561,61	2 659,48	-52 405,92
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 490,94	-5 561,61	2 659,48	-52 405,92
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 451,28	12 503,83	6 827,46	61 892,86
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	6 942,22	6 942,22	9 486,94	9 486,94
– o ograniczonej możliwości dysponowania				

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.07.2020 – 30.09.2020 (zł)

	Od 01.01.2020 do 30.09.2020 PLN	Od 01.07.2020 do 30.09.2020 PLN	Od 01.01.2019 do 30.09.2019 PLN	Od 01.07.2019 do 30.09.2019 PLN
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 067 786,45	16 133 753,46	10 254 880,08	10 037 220,68
– korekty błędów				
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	16 067 786,45	16 133 753,46	10 254 880,08	10 037 220,68
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 652 005,00	1 652 005,00	1 376 671,00	1 376 671,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	275 334,00	275 334,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	275 334,00	275 334,00
– wydania udziałów (emisji akcji)			275 334,00	275 334,00
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)				
–				
–				
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 652 005,00	1 652 005,00	1 652 005,00	1 652 005,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
–				
–				
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie				
b) zmniejszenie				
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	14 605 156,28	14 605 156,28	8 665 253,68	8 878 209,08
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-189 374,83	-189 374,83	5 939 902,60	5 726 947,20
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	5 939 902,60	5 726 947,20
– objęcia akcji powyżej wartości nominalnej			5 726 947,20	5 726 947,20
– z podziału zysku (ustawowo)			212 955,40	
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	189 374,83	189 374,83	0,00	0,00
– pokrycia straty	189 374,83	189 374,83		
– rezerwa na różnicę między wartością podatkową i bilansową udziałów/akcji				
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	14 415 781,45	14 415 781,45	14 605 156,28	14 605 156,28
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych				
–				
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
–				
–				
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	212 955,40	0,00
– korekty błędów				
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	212 955,40	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
–	0,00	0,00		
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	212 955,40	0,00
– podział zysku	0,00		212 955,40	
–				
–				

7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	189 374,83	189 374,83	0,00	217 659,40
– korekty błędów				
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	189 374,83	189 374,83	0,00	217 659,40
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
–				
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	189 374,83	189 374,83	0,00	0,00
– pokrycia straty kapitałem zapasowym	189 374,83	189 374,83		
–				
–				
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00		0,00	217 659,40
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	65 967,01		
8. Wynik netto	149 266,25	83 299,24	-165 210,34	52 449,06
a) zysk netto	149 266,25	83 299,24		52 449,06
b) strata netto			165 210,34	
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 217 052,70	16 217 052,70	16 091 950,94	16 091 950,94
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 217 052,70	16 217 052,70	16 091 950,94	16 091 950,94

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

W III kwartale 2020 roku Grupa Recykl uzyskała wyższe o prawie 34% przychody w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego, natomiast narastająco, za trzy kwartały 2020 r. przychody wzrosły o prawie 26%. Wynik na sprzedaży w III kwartale br. był ponad dwukrotnie wyższy niż w III kwartale 2019 r., narastająco za trzy kwartały 2020 r. wynik był lepszy niż rok temu o prawie 89%. EBITDA była wyższa w raportowanym okresie o 95% w porównaniu z analogicznym okresem 2019 r., a narastająco, po trzech kwartałach, wzrost wyniósł 76% w relacji rok do roku. W III kwartale 2020 r. Grupa Recykl wypracowała zysk finansowy netto ponad trzykrotnie wyższy niż w III kwartale roku ubiegłego, narastająco natomiast poprawa wyniku finansowego wyniosła ponad 170% r/r.

Przy wzroście przychodów w III kwartale 2020 r. o 34% vs III kwartał 2019 r. (narastająco 26%) koszty działalności operacyjnej w tych samych okresach wzrosły o niecałe 26% (narastająco o 21%). Przełożyło się to na poprawę wyniku na sprzedaży, wyniku na działalności operacyjnej oraz wyniku finansowego netto i brutto. Głównymi przyczynami poprawy parametrów finansowych było:

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

Działalność w okresie trzech kwartałów 2020 r. była prowadzona w warunkach ograniczeń wynikających z rozprzestrzeniania się epidemii wirusa COVID-19, co jednak nie miało w tym okresie znaczącego wpływu na uzyskane wyniki spółek Grupy Recykl i wynik skonsolidowany. Na dzień publikacji niniejszego raportu wpływ epidemii wirusa COVID-19 przejawia się w nieznacznych ograniczeniach i spadku (w stosunku do przyjętych szacunków) przychodów związanych zarówno z eksportem jak i sprzedażą na rynku krajowym granulatów SBR. Opóźnieniu, w stosunku do pierwotnych założeń, ulega wprowadzenie na rynek pudru gumowego, co spowodowane jest niepewnością dotyczącą rozwoju sytuacji epidemiologicznej ze strony naszych kontrahentów i wstrzymaniem, w związku z tym, odbiorów naszego nowego produktu.

Uzyskane w III kwartale 2020 r. oraz narastająco za trzy kwartały br. wskaźniki rentowności vs analogiczne okresy roku ubiegłego kształtują się następująco:

- rentowność sprzedaży: 15,1% vs 9,7 % w III kwartale 2019 roku (narastająco 10,9% vs 7,2%),
- marża EBIT: 20,1% vs 11,5 % w III kwartale 2019 roku (narastająco 15,4% vs 9,4%),
- marża EBITDA: 32,2% vs 22,1% w III kwartale 2019 roku (narastająco 28,5% vs 20,4%),
- marża netto (ROS): 15,6% vs 6,6% w III kwartale 2019 roku (narastająco 10,9% vs 5,1%).

Na uwagę zasługuje również fakt, że kapitał obrotowy Grupy na koniec raportowanego okresu wyniósł ponad 2,7 mln zł. podczas gdy w poprzednich okresach przybierał wartości ujemne. Wskaźnik bieżącej płynności wyniósł na koniec III kw. 2020 1,12; podczas gdy na koniec III kwartału 2019 r. wynosił 0,74.

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

- wyższe o ponad 23% (narastająco ponad 30%) przychody ze sprzedaży produktów z przerobu opon, na co wpływ miał prawie 24% wzrost wolumenu sprzedaży granulatów SBR (narastająco ponad 62%), prawie 56% wzrost wolumenu sprzedaży złomu stalowego (narastająco ponad 36%) i ponad 32% (narastająco również ponad 32%) wzrost wolumenu sprzedaży paliw alternatywnych. Skala wzrostów wolumenów sprzedaży pozwoliła skompensować z nadwyżką kilkuprocentowe spadki cen wszystkich produktów.
- ponad dwukrotny wzrost przychodów z tytułu wykonanie usługi recyklingu i odzysku opon (narastająco ponad 78%), będący wynikiem większego wolumenu sprzedanej usługi jak i wyższych cen.
- zrekompensowanie spadku przychodów z tytułu usługi zbiórki opon wzrostem przychodów z tytułu świadczenia usług transportowych.
- wzrost o prawie 45% pozostałej sprzedaży w tym głównie usługi zbiórki i przyjęcia opon oraz odbioru odpadów innych niż opony. Wzrost ten skompensował z nadwyżką spadek o ponad 23% przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów.
- rozpoczęcie (jak dotąd na niewielką skalę) sprzedaży nowych produktów tj. puder gumowy i dodatek do mieszanek mineralno – asfaltowych SMAPOL.
- utrzymywanie na możliwie niskim poziomie kosztów jednostkowych wytwarzania produktów poprzez wzrost skali produkcji.

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

Strategia rozwoju Grupy zakłada poniższe kierunki działań i planowane efekty.

Główne kierunki działań:

1. Utrzymanie produkcji paliwa alternatywnego na instalacjach znajdujących się w Śremie, Krośnie Odrzańskim oraz Chełmie na poziomie zbliżonym do 25 000 - 30 000 t. Strategia dalszego rozwoju Grupy nie zakłada wzrostu wskazanych wolumenów.
2. Utrzymanie obecnych i pozyskanie nowych odbiorców paliwa alternatywnego ze szczególnym uwzględnieniem warunków finansowych odbioru paliw. Nadwyżki popytu ponad własne, określone wyżej zdolności produkcyjne będą pokrywane paliwami zakupionymi na rynku.
3. Wzrost o około 30% produkcji czystych granulatów SBR dzięki zakończeniu inwestycji w Chemie, osiągnięcie mocy produkcyjnych na poziomie 40 000 t. rocznie w 2020 r. i utrzymanie jej w latach kolejnych.
4. Pozyskanie nowych odbiorców, w tym zagranicznych, granulatów SBR z utrzymaniem struktury udziału producentów wyrobów gotowych względem odbiorców sezonowych (nawierzchnie sportowe) na poziomie 75/25.
5. Podejmowanie stałych działań zmierzających do większego udziału w przychodach opon nadających się do dalszej odsprzedaży, w 2019 r. było to poniżej 1% - plan docelowy 5%.
6. Dalsza dywersyfikacja zastosowań czystego granulatu i wykorzystanie perspektywicznego rynku poprzez wspólne prace z wytwórniami mas bitumicznych (Lotos Asphalt, Rafineria Jedlicze) oraz z firmami drogowymi (Strabag, Skanska) umożliwiające na szerszą skalę wykorzystanie granulatu gumowego jako modyfikatora asfaltu przy budowie dróg.

7. Rozpoczęcie produkcji wyrobów gotowych z granulatu gumowego lub przejęcie producenta wyrobów gotowych, W tym celu powstała w kwietniu 2018 r. spółka Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o. z 50% udziałem Recykl O.O.S.A. której podstawowym przedmiotem działalności jest produkcja szerokiego asortymentu wyrobów gotowych bazujących na granulatach gumowych SBR. Spółka ta prowadzi już działalność operacyjną i stopniowo wprowadza na rynek nowe produkty. Osiągnięcie przez tę spółkę progu rentowności oczekiwane jest na 2021 r.
8. Rozwijanie produkcji pudru gumowego i jego zastosowań - linia do produkcji pudrów gumowych jest częścią linii technologicznej, która została dostarczona w ramach realizacji inwestycji w Chełmie.
9. Optymalizacja kosztów zbiórki zużytych opon poprzez tworzenie kolejnych regionalnych placów składowych oraz zmiana finansowych warunków odbioru opon poprzez wprowadzenie od wszystkich dostawców opłaty za odbiór zużytych opon – ten sposób odbioru zaczął funkcjonować w IV kwartale 2016 r. i jest kontynuowany.
10. Dalsze rozwijanie krajowej sieci zbiórki opon – na realizację tego przedsięwzięcia podmiot z Grupy uzyskał finansowanie z WFOŚiGW (fakt ten był raportowany raportem bieżącym nr 8/2017), a w ramach realizowanej inwestycji w Chełmie uzyskaliśmy zgodę PARP na dodatkowy zakup środków transportu do przewozu opon. Kolejne zakupy w tym zakresie realizowane są z środków własnych.
11. Prowadzenie prac badawczo – rozwojowych mających na celu zidentyfikowanie i wdrożenie nowych produktów oraz dalszą optymalizację procesów związanych z produkcją aktualnie realizowaną. W tym zakresie zostały podpisane dwie umowy z NCBiR, co było przedmiotem raportów bieżących 10 i 11/2017. Projekt realizowany przez Grupę Recykl został zakończony i rozliczony z NCBiR, projekt realizowany przez Recykl O.O.S.A. jest kontynuowany – jego zakończenie planowane jest w grudniu 2020 r.
12. Rozpoczęcie produkcji i sprzedaży wysoko marżowego, innowacyjnego dodatku do mieszanek mineralno – asfaltowych SMAPOL – w ramach realizowanej inwestycji w Chełmie.
13. Stałe działania zmierzające do podwyższenia obowiązujących w Polsce poziomów recyklingu zużytych opon – vide informacja w pkt „Istotne wydarzenia I-III kw. 2020 r.”
14. Stałe działania w zakresie zacieśnienia współpracy między producentami a recyklerami zużytych opon, głównie w obszarze wspólnych działań dotyczących wytwarzania wyżej przetworzonych produktów powstałych ze zużytych opon – vide informacja w pkt „Istotne wydarzenia I-III kw. 2020 r.”

Zakładane efekty:

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

6. INFORMACJA ODNOŚNIE PROGNOZ FINANSOWYCH

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

7. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU EMITENTA

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

Roman Stachowiak
Prezes Zarządu

Maciej Jasiewicz
Wiceprezes Zarządu

Śrem, 12 listopada 2020 roku