

Raport EBI

Typ raportu: okresowy

Numer: 5/2019

Spółka: GRUPA RECYKL S.A.

Tytuł: **Jednostkowy i skonsolidowany raport roczny za 2019 r.**

Zarząd spółki Grupa Recykl S.A. przekazuje do publicznej wiadomości jednostkowy i skonsolidowany raport roczny za 2019 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 2019 rok.

Osoby reprezentujące spółkę:

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

RAPORT ROCZNY
skonsolidowany
za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019



GRUPA RECYKL S.A.
z siedzibą w Śremie

Śrem, 19 czerwca 2020 roku

ZAWARTOŚĆ:

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

1. PISMO PRZEWODNIE ZARZĄDU

Szanowni Państwo, Drodzy Akcjonariusze,

Z przyjemnością przedstawiamy Państwu skonsolidowany raport roczny za 2019r. wraz ze sprawozdaniem 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.

2019r. był kolejnym rokiem wyťažonej pracy całego naszego zespołu ukierunkowanej na uzyskanie dalszych postępów na drodze organicznego rozwoju poprzez maksymalizację wykorzystania posiadanego majątku produkcyjnego połączoną z optymalizacją kosztów wytwarzania. W 2019 r. spółka zależna Recykl O.O.S.A. zrealizowała największą w historii Grupy inwestycję w postaci budowy nowego zakładu recyklingu opon w Chełmie. Kosztem ponad 53 mln. zł. powstał najnowocześniejszy w Polsce i jeden z najnowocześniejszych w Europie zakład recyklingu opon. Zrealizowanie tej inwestycji to niewątpliwie największe osiągnięcie Grupy Kapitałowej w 2019 r. dające silny impuls do dalszego dynamicznego jej rozwoju.

W minionym roku spółki Grupy uzyskały słabsze niż w roku 2018 wyniki z przyczyn opisanych w sprawozdaniu Zarządu.

Za nami bardzo intensywny okres, a przed nami dalsze wyzwania, w tym związane z pełnym wykorzystaniem możliwości technologicznych nowego zakładu w Chełmie. Konsekwentnie zmieniamy Grupę Recykl w skuteczną i elastycznie reagującą na warunki rynkowe organizację. W kolejnych latach będziemy w dalszym ciągu realizować rozpoczęty w 2016r. i kontynuowany w 2019r. program inwestycyjny związany z rozbudową i modernizacją posiadanego potencjału produkcyjnego oraz dążeniem do wprowadzania do naszej oferty nowych produktów, czemu służą prowadzone prace badawczo-rozwojowe. Pozwoli nam to na dalsze umocnienie pozycji Grupy jako krajowego lidera i liczącego się w Europie podmiotu w segmencie związanym z zagospodarowaniem odpadów w postaci zużytych opon samochodowych. Wynikiem tych działań powinna być poprawa wyników Grupy oraz wzrost jej wartości rynkowej

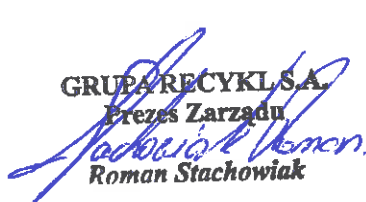
Oddając w Państwa ręce raport roczny podsumowujący miniony, w ocenie Zarządu, udany rok działalności Grupy Kapitałowej Recykl, pragniemy podziękować wszystkim osobom, które zaakceptowały zaproponowany przez nas model biznesowy i związane z nim perspektywy dalszego rozwoju.

Dziękujemy za zaufanie, którym nas Państwo obdarzyliście.

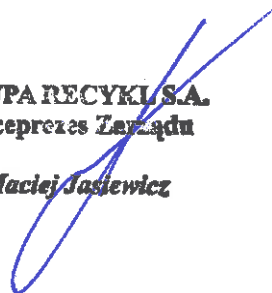
Z wyrazami szacunku,

Zarząd

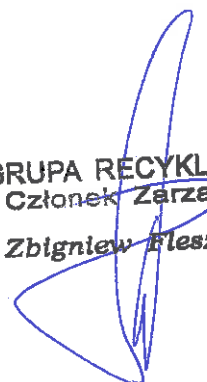
Grupa Recykl S.A.


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 31.12.2019 r. - 4,2585 oraz na dzień 31.12.2018 r. - 4,3000 PLN/EUR.

Wyszczególnienie	2019 PLN	2019 EUR	2018 PLN	2018 EUR
Przychody netto ze sprzedaży	51 957 459,70	12 200 882,87	52 316 808,95	12 166 699,76
Koszty działalności operacyjnej	48 853 327,45	11 471 956,66	45 318 990,20	10 539 300,05
Wynik finansowy ze sprzedaży	3 104 132,25	728 926,21	6 997 818,75	1 627 399,71
Wynik finansowy brutto na działalności operacyjnej	4 350 823,60	1 021 679,84	7 033 501,96	1 635 698,13
Przychody finansowe	49 414,28	11 603,68	3 733,12	868,17
Koszty finansowe	1 740 137,24	408 626,80	1 754 647,86	408 057,64
Wynik finansowy ogółem	2 660 100,64	624 656,72	5 282 587,22	1 228 508,66
Odpis wartości firmy	363 355,22	85 324,70	363 355,22	84 501,21
Zysk brutto	1 824 316,14	428 394,07	4 866 516,95	1 131 748,13
Zysk netto	1 130 029,14	265 358,49	3 634 165,95	845 154,87
AKTYWA				
Aktywa trwałe	111 146 740,26	26 099 974,23	64 558 031,10	15 013 495,60
Aktywa obrotowe	21 205 114,62	4 979 479,77	16 966 673,88	3 945 738,11
Zapasy	5 141 983,46	1 207 463,53	2 640 861,23	614 153,77
Należności krótkoterminowe	13 818 518,90	3 244 926,36	13 066 669,72	3 038 760,40
Inwestycje krótkoterminowe	733 814,70	172 317,65	823 675,40	191 552,42
Środki pieniężne	733 814,70	172 317,65	796 655,07	185 268,62
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 510 797,56	354 772,23	435 467,53	101 271,52
SUMA BILANSOWA	132 351 854,88	31 079 454,00	81 524 704,98	18 959 233,72
PASYWA				
Kapitały własne	29 462 330,16	6 918 476,03	22 281 492,05	5 181 742,34
Kapitał podstawowy	1 652 005,00	387 931,20	1 376 671,00	320 156,05
Kapitał zapasowy	26 680 296,02	6 265 186,34	17 353 490,09	4 035 695,37
Zysk/strata netto	1 130 029,14	265 358,49	3 634 165,95	845 154,87
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	102 889 524,72	24 160 977,98	59 243 212,93	13 777 491,38
Zobowiązania długoterminowe	36 033 243,51	8 461 487,26	18 695 946,94	4 347 894,64
Zobowiązania krótkoterminowe	32 209 792,14	7 563 647,33	20 194 168,15	4 696 318,17
Rozliczenia międzyokresowe	32 181 463,77	7 556 995,13	17 668 318,61	4 108 911,30
SUMA BILANSOWA	132 351 854,88	31 079 454,00	81 524 704,98	18 959 233,72

3. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Grupa Recykl S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2019** do **31.12.2019**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Grupa Recykl S.A.

Siedziba: Śrem, gmina M. Śrem, województwo Wielkopolskie

Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej

70.10.Z Działalność firma centralnych (head offices) i holdingów z wyłączeniem holdingów finansowych

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 7781472682

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000359357

2. Wykaz jednostek, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa i siedziba jednostki objętej konsolidacją: Recykl Organizacja Odzysku S.A.

Przedmiot działalności: 38.11.Z , 38.12.Z , 38.21.Z , 38.22.Z , 38.31.Z , 38.32.Z , 46.76.Z , 46.19.Z

Udział w kapitale podstawowym: 100%

Udział w liczbie głosów: 100%

Wzajemne powiązanie kapitałowe: Poprzez Reco Trans Sp. z o.o. Grupa Recykl posiada w sumie 100 % akcji. Bezpośrednio Grupa Recykl posiad 92,92 % akcji.

Nazwa i siedziba jednostki objętej konsolidacją: Reco - Trans Sp.z o.o.

Przedmiot działalności: 49.42.Z , 38.11.Z , 38.12.Z , 38.31.Z , 46.77.Z , 77.11.Z , 77.12.Z , 64.91.Z , 46.19.Z

Udział w kapitale podstawowym: 100%

Udział w liczbie głosów: 100%

Wzajemne powiązanie kapitałowe: Grupa Recykl S.A. posiada bezpośrednio 100 % udziałów w Reco-TransSp. z o.o.

3. Kryteria objęcia sprawozdaniem skonsolidowanym jednostek zależnych

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

4. Wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane

Nazwa i siedziba jednostki pośrednio podporządkowanej: Rekoplast Kompozyt Sp.z o.o.

Podporządkowanie przez jednostkę: Recykl Organizacja Odzysku S.A.

Kapitał podstawowy oraz wynik: 1.760.000,00 zł , wynik na 31.12.2019 - (-) 839.426,46

Udział w kapitale podstawowym: 50%

Udział w liczbie głosów: 50%

5. Wykaz jednostek nieobjętych sprawozdaniem skonsolidowanym

Nie dotyczy.

6. Wykaz czasu trwania jednostek powiązanych, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

7. Wykaz jednostek o innym okresie objętym sprawozdaniem

Nie dotyczy.

8. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.

9. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

10. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

11. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, obowiązujących przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

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.

Zasady grupowania operacji gospodarczych:

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

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

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

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów

przekazano nabywcy.

Przychody 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.

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

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Zgromadzenie Wspólników lub 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 sporządzono metodą pośrednią.

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 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 ujmuje się w księgach zgodnie z zasadami opisanymi w punkcie wcześniej.

Akcje i udziały 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.

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.

Gdy Grupa jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjęła do używania obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania

aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w bilansie.

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

Wartość zapasów ustala się w oparciu o:

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

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

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

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

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

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.

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

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

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

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.

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 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 odroczonego 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 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

Metody dokonywania amortyzacji:

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

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Budynki 2,50%

Obiekty inżynierii lądowej i wodnej 2,50%

Urządzenia techniczne i maszyny 14%

Środki transportu 20%

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

latach odpisów amortyzacyjnych.

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 50%

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.

Sposób ustalenia wyniku finansowego:

Sporządza się rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Wynik finansowy netto składa się z:

- wyniku ze sprzedaży,
- wyniku z pozostałej działalności operacyjnej,
- wyniku z operacji finansowych,
- obowiązkowego obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym i funkcjonalnym.

Zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych:

Jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzane są zgodnie z Polskimi Standardami Rachunkowości, wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j.: Dz.U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.).

12. Dokonane ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmiany zasad (polityki) rachunkowości

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

14. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

A. AKTYWA TRWAŁE	111 146 740,26	64 558 031,10
I. Wartości niematerialne i prawne	273 564,75	396 435,96
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	152 412,84	318 681,40
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	121 151,91	77 754,56
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	3 875 789,06	4 239 144,28
1. Wartość firmy - jednostki zależne	3 875 789,06	4 239 144,28
2. Wartość firmy - jednostki współzależne		
III. Rzeczowe aktywa trwałe	100 209 389,94	52 695 154,16
1. Środki trwałe	99 515 245,93	50 417 300,57
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 843 783,27	2 198 783,27
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 503 230,62	19 336 948,70
c) urządzenia techniczne i maszyny	47 229 576,08	22 984 786,20
d) środki transportu	5 482 995,38	5 510 013,35
e) inne środki trwałe	455 660,58	386 769,05
2. Środki trwałe w budowie	694 144,01	2 277 853,59
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
IV. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
V. Inwestycje długoterminowe	3 027 570,72	2 892 284,95
1. Nieruchomości	2 600 000,00	2 600 000,00
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	427 570,72	292 284,95
a. w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	407 570,72	292 284,95
- udziały lub akcje	407 570,72	292 284,95

- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	20 000,00	
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	20 000,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
d. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 760 425,79	4 335 011,75
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 691 774,00	3 989 744,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	68 651,79	345 267,75
B. AKTYWA OBROTOWE	21 205 114,62	16 966 673,88
I. Zapasy	5 141 983,46	2 640 861,23
1. Materiały	2 235 369,62	2 052 538,77
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe	2 839 657,30	506 724,20
4. Towary	40 725,24	15 711,88
5. Zaliczki na dostawy i usługi	26 231,30	65 886,38
II. Należności krótkoterminowe	13 818 518,90	13 066 669,72
1. Należności od jednostek powiązanych	130 000,00	35 000,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	130 000,00	35 000,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	13 688 518,90	13 031 669,72
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 997 526,18	11 015 674,50
- do 12 miesięcy	10 997 526,18	11 015 674,50
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 492 704,71	1 523 008,46
c) inne	198 288,01	492 986,76

d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	733 814,70	823 675,40
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	733 814,70	823 675,40
a) w jednostkach zależnych i współzależnych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w jednostkach stowarzyszonych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		27 020,33
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		27 020,33
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	733 814,70	796 655,07
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	733 814,70	782 004,62
- inne środki pieniężne		14 650,45
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 510 797,56	435 467,53
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ)		
PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	132 351 854,88	81 524 704,98

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowyKwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	29 462 330,16	22 281 492,05
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 652 005,00	1 376 671,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	26 680 296,02	17 353 490,09
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	5 726 947,20	
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
V. Różnice kursowe z przeliczenia		
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-82 834,99
VII. Zysk (strata) netto	1 130 029,14	3 634 165,95
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI		
C. UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH		
I. Ujemna wartość - jednostki zależne		
II. Ujemna wartość - jednostki współzależne		
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	102 889 524,72	59 243 212,93
I. Rezerwy na zobowiązania	2 465 025,30	2 684 779,23
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 676 054,00	1 723 691,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	633 022,33	514 879,45
- długoterminowa	155 000,00	145 000,00
- krótkoterminowa	478 022,33	369 879,45
3. Pozostałe rezerwy	155 948,97	446 208,78
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	155 948,97	446 208,78
II. Zobowiązania długoterminowe	36 033 243,51	18 695 946,94
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	36 033 243,51	18 695 946,94

a) kredyty i pożyczki	27 057 007,91	8 040 425,93
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	8 934 125,60	10 627 221,01
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne	42 110,00	28 300,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	32 209 792,14	20 194 168,15
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	32 209 792,14	20 194 168,15
a) kredyty i pożyczki	10 325 157,40	1 371 258,03
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	3 011 224,32	3 012 389,33
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 503 136,24	7 983 815,99
- do 12 miesięcy	10 503 136,24	7 983 815,99
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	780,00	800,00
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 405 700,04	2 201 853,07
h) z tytułu wynagrodzeń	986 209,26	798 562,68
i) inne	4 977 584,88	4 825 489,05
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	32 181 463,77	17 668 318,61
1. Ujemna wartość firmy	9 072 720,19	9 558 902,58
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	23 108 743,58	8 109 416,03
- długoterminowe	22 031 991,22	7 281 833,72
- krótkoterminowe	1 076 752,36	827 582,31
PASYWA RAZEM	132 351 854,88	81 524 704,98

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	51 957 459,70	52 316 808,95
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	46 857 878,77	50 792 829,13
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	2 332 933,10	-316 313,55
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 766 647,83	1 840 293,37
B. Koszty działalności operacyjnej	48 853 327,45	45 318 990,20
I. Amortyzacja	5 643 757,57	4 964 686,89
II. Zużycie materiałów i energii	17 335 707,97	18 001 535,58
III. Usługi obce	7 315 879,67	6 889 837,22
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 052 172,67	766 524,23
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	13 476 326,23	11 517 596,93
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 515 534,57	2 229 125,60
- emerytalne	1 079 108,82	943 341,64
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	961 144,42	836 602,31
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	552 804,35	113 081,44
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	3 104 132,25	6 997 818,75
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 044 199,09	2 696 928,64
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 220,51	25 747,50
II. Dotacje	796 171,07	1 726 064,96
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	136 632,92	44 223,06
IV. Inne przychody operacyjne	1 110 174,59	900 893,12
E. Pozostałe koszty operacyjne	797 507,74	2 661 245,43
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		173 389,46
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	218 283,94	313 390,49
III. Inne koszty operacyjne	579 223,80	2 174 465,48
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	4 350 823,60	7 033 501,96
G. Przychody finansowe	49 414,28	3 733,12
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:	27 063,07	3 729,86
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	22 351,21	3,26
H. Koszty finansowe	1 740 137,24	1 754 647,86
I. Odsetki, w tym:	1 273 350,45	1 369 154,05
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	466 786,79	385 493,81
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	2 660 100,64	5 282 587,22
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		
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	-472 429,28	-52 715,05
N. Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	1 824 316,14	4 866 516,95
O. Podatek dochodowy	694 287,00	1 232 351,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
R. Zyski (straty) mniejszości		
S. Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)	1 130 029,14	3 634 165,95

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący
rok obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	22 281 492,05	18 652 001,11
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	22 281 492,05	18 652 001,11
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 376 671,00	1 376 671,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	275 334,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	275 334,00	
- wydania udziałów (emisji akcji)	275 334,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 652 005,00	1 376 671,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	17 353 490,09	14 001 272,96
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	9 326 805,93	3 352 217,13
a) zwiększenie (z tytułu)	9 361 113,15	3 356 292,14
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	5 726 947,20	
- podziału zysku (ustawowo)	3 634 165,95	3 356 292,14
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	34 307,22	4 075,01
- pokrycia straty		
- przeniesienie skutków wynikowych korekt konsolidacyjnych z poprzedniego roku	34 307,22	4 075,01
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	26 680 296,02	17 353 490,09
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		

b) zmniejszenie (z tytułu)		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7. Różnice kursowe z przeliczenia		
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 634 165,95	3 274 057,15
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 634 165,95	3 356 292,14
- korekty błędów		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 634 165,95	3 356 292,14
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	3 634 165,95	3 356 292,14
- podział zysku	3 634 165,95	3 356 292,14
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		82 234,99
- korekty błędów		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	82 834,99	82 234,99
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
- strata spółki zależnej z roku bieżącego		600,00
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)	82 834,99	
podział zysku		
sprzedaż spółki zależnej	82 834,99	
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		82 834,99
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-82 834,99
9. Wynik netto	1 130 029,14	3 634 165,95
a) zysk netto	1 130 029,14	3 634 165,95
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	29 462 330,16	22 281 492,05
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	29 462 330,16	22 281 492,05

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	1 130 029,14	3 634 165,95
II. Korekty razem	21 619 771,65	7 528 064,80
1. Zyski (straty) mniejszości		
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	459 025,88	
3. Amortyzacja	5 643 757,57	4 964 686,89
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)	1 251 941,08	901 172,52
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 220,51	147 641,96
9. Zmiana stanu rezerw	-215 368,93	203 253,25
10. Zmiana stanu zapasów	-2 501 122,23	1 000 597,82
11. Zmiana stanu należności	-811 338,64	156 432,76
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 418 341,12	256 627,61
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	14 012 401,09	-465 703,23
14. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	22 749 800,79	11 162 230,75

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	42 909,79	582 209,71
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 220,51	580 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	41 689,28	2 209,71
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	41 689,28	2 209,71
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	27 020,33	
- odsetki	14 668,95	2 209,71
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	51 053 169,25	4 939 091,25

1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	50 498 169,25	4 648 806,30
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-2 000,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	555 000,00	292 284,95
a) w jednostkach powiązanych	535 000,00	292 284,95
b) w pozostałych jednostkach	20 000,00	
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe	20 000,00	
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym		
5. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-51 010 259,46	-4 356 881,54
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	33 594 421,43	138 424,34
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	6 002 281,20	
2. Kredyty i pożyczki	27 592 140,23	138 424,34
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	5 396 803,13	6 656 186,03
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		1 527 831,07
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	4 130 193,10	4 205 166,21
8. Odsetki	1 266 610,03	923 188,75
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	28 197 618,30	-6 517 761,69
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-62 840,37	287 587,52
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-62 840,37	234 872,47
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	796 655,07	509 067,55
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	733 814,70	796 655,07
- o ograniczonej możliwości dysponowania	103 180,28	

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

<i>Dane w PLN</i>	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1 824 316,14	4 866 516,95
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 386 752,73	2 254 552,23
Pozostałe	1 386 752,73	2 254 552,23
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	29 400,72	19 806,52
Pozostałe	29 400,72	19 806,52
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		474 571,32
Pozostałe		474 571,32
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	6 520 953,34	6 758 652,02
Pozostałe	6 520 953,34	6 758 652,02
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	2 016 357,00	1 480 110,95
Pozostałe	2 016 357,00	1 480 110,95
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	1 522 265,79	7 323 034,34
Pozostałe	1 522 265,79	7 323 034,34
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	99 577,80	446 948,46
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	1 628 645,74	1 761 154,73
Pozostałe	1 628 645,74	1 761 154,73
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	2 336 600,00	2 190 425,00
K. Podatek dochodowy	443 954,00	415 256,00

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Krzysztof Łukaszewski dnia 2020-06-15

Zbigniew Fleszar dnia 2020-06-15

Roman Stachowiak dnia 2020-06-15

Maciej Paweł Jasiewicz dnia 2020-06-15

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Dodatkowe informacje i objaśnienia do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Informacja_dodatkowa_2019.pdf

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 31.12.2018 r.	332 537,11	0,00	116 190,94	0,00	448 728,05
Zwiększenia w tym:		0,00	92 280,00	0,00	92 280,00
- zakup			92 280,00		92 280,00
- leasing					0,00
- przenieszenia					0,00
- darowizna					0,00
- nabycia spółki zależnej					0,00
- inne	332 537,11				332 537,11
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przenieszenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2019 r.	332 537,11	0,00	208 470,94	0,00	541 008,05
Umorzenie					
BZ 31.12.2018 r.	13 855,71	0,00	38 436,38	0,00	52 292,09
Zwiększenia w tym:	166 268,56	0,00	48 882,65	0,00	215 151,21
- amortyzacja	166 268,56		48 882,65		215 151,21
- przenieszenie					0,00
- nabycia spółki zależnej					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przenieszenie					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2019 r.	180 124,27	0,00	87 319,03	0,00	267 443,30
Odpisy aktualizujące					
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie					0,00
- wykorzystanie					0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2018 r.	318 681,40	0,00	77 754,56	0,00	396 435,96
BZ 31.12.2019 r.	152 412,84	0,00	121 151,91	0,00	273 564,75

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:

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

Lp.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	stan na dzień 31.12.2019 r.			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie z art.33 ust.3
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	
1	Mieszanki gumowe do zast.przemysłowych	332 537,11	180 124,27	152 412,84	Wartości niematerialne i prawne (w tym koszty zakończonych prac rozwojowych) będą odpisywane w okresie 2 lat.
2				0,00	
3				0,00	
4				0,00	
5				0,00	
Razem		332 537,11	180 124,27	152 412,84	

Lp.	Wartość firmy	stan na dzień 31.12.2019 r.			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie art.44b ust. 10
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	
1				0,00	
2				0,00	
3				0,00	
4				0,00	
5				0,00	
Razem		0,00	0,00	0,00	

AKTYWA TRWAŁE - Wartość firmy jednostek podporządkowanych

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

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

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

Wyszczególnienie	wartość firmy 1	wartość firmy 2	wartość firmy 3			Razem
Wartość firmy na początek okresu	3 327 009,05	912 135,23				4 239 144,28
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenie stanu z tytułu przejęcia jednostki						
Zwiększenia stanu z tytułu korekt wynikających z późniejszego ujęcia						
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania						0,00
Inne zmiany wartości bilansowej						0,00
Zmniejszenia w tym:	285 172,22	78 183,00	0,00	0,00	0,00	363 355,22
amortyzacja	285 172,22	78 183,00				363 355,22
Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży spółki zależnej						0,00
Zmniejszenie stanu z tytułu korekt wynikających z późniejszego ujęcia						0,00
Zmniejszenia stanu z tytułu spadku udziału wskutek rozwodnienia						0,00
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania finansowego na walutę prezentacji						0,00
- inne						0,00
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	3 041 836,83	833 952,23	0,00	0,00	0,00	3 875 789,06

Grupa Recycl S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu									0,00
Odpisy 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	0,00	0,00
Wartość firmy (netto)		3 041 836,83	833 952,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 875 789,06

Wyszczególnienie	ujemna wartość firmy 1	ujemna wartość firmy 2	ujemna wartość firmy 3					Razem	
Ujemna wartość firmy na początek okresu	9 558 902,58							9 558 902,58	
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00
Zwiększenie stanu z tytułu przejęcia jednostki								0,00	0,00
Zwiększenia stanu z tytułu korekt wyliczających z późniejszego ujęcia									
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania								0,00	0,00
Inne zmiany wartości bilansowej								0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	486 182,39	0,00	0,00					486 182,39	
odpis roczny	486 182,39							486 182,39	0,00
Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży spółki zależnej									
Zmniejszenie stanu z tytułu korekt wyliczających 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	9 072 720,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 072 720,19	

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 5: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczyste gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
BZ 31.12.2018 r.	2 198 783,27	23 486 521,92	43 457 764,43	12 587 430,56	874 744,27	82 605 244,45
Zwiększenia w tym:	645 000,00	24 819 790,07	27 499 154,05	1 422 657,71	139 949,89	54 526 551,72
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup	645 000,00	24 819 790,07	27 050 519,56	400 650,15	139 949,89	53 055 909,67
- leasing			448 634,49	1 022 007,56		1 470 642,05
- przenieszenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	32 640,00	0,00	32 640,00
- sprzedaż				32 640,00		32 640,00
- przenieszenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja						0,00
- inne						0,00
BZ 31.12.2019 r.	2 843 783,27	48 306 311,99	70 956 918,48	13 977 448,27	1 014 694,16	137 099 156,17
Umorzenie						
BZ 31.12.2018 r.	0,00	4 149 573,22	20 472 978,18	7 077 417,21	487 975,22	32 187 943,83
Zwiększenia w tym:	0,00	653 508,15	3 254 364,22	1 449 675,68	71 058,36	5 428 606,41
- amortyzacja		653 508,15	3 254 364,22	1 449 675,68	71 058,36	5 428 606,41
- przenieszenia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	32 640,00	0,00	32 640,00
- sprzedaż				32 640,00		32 640,00
- likwidacja						0,00
- przenieszenia						0,00
- inne						0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	4 803 081,37	23 727 342,40	8 494 452,89	559 033,58	37 583 910,24
Odpisy aktualizujące						
BZ 31.12.2018 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
-						0,00
-						0,00

Grupa Recykli S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie					0,00
- wykożyszczenie					0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2018 r.	2 198 783,27	19 336 948,70	22 984 786,25	5 510 013,35	386 769,05
BZ 31.12.2019 r.	2 843 783,27	43 503 230,62	47 229 576,08	5 482 995,38	455 660,58
					50 417 300,62
					99 615 245,93

Nie dokonowano odpisów aktualizacyjnych środków trwałych.

Nota nr 6: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczyste

Wyszczególnienie	Powierzchnia	31.12.2019 r.	31.12.2018 r.	Wartość netto	Powierzchnia	Wartość brutto	Wartość netto
Prawo użytk. wiecz. działki 343 Krosno Odrz.	3549 m ²	56 000,00	56 000,00	56 000,00	3549 m ²	56 000,00	56 000,00
Prawo użytk. wiecz. działki 39/2 3/16 Gryfice	14047 m ²	214 409,00	214 409,00	214 409,00	14047 m ²	214 409,00	214 409,00
Prawo użytk. wiecz. działki 39/3 3/14 Gryfice	4388 m ²	1 028,00	1 028,00	1 028,00	4388 m ²	1 028,00	1 028,00
Prawo użytk. wiecz. działki 5/53 Chełm	30608 m ²	610 000,00					
Razem	0,00	881 437,00	271 437,00	271 437,00	0,00	271 437,00	271 437,00

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

Wyszczególnienie	Grunt (w tym prawo wieczyste użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...						0,00
...						0,00
...						0,00
...						0,00
31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...						0,00
...						0,00
...						0,00
...						0,00
...						0,00

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

Grupa Recyki S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

Wyszczególnienie	31.12.2019 r.		31.12.2018 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	14 152 541,70	50 616,17	13 378 972,00	56 485,92
Środki transportu	5 024 079,12		5 381 049,48	
Inne środki trwałe	193 755,00		103 311,00	
Razem	19 370 375,82	50 616,17	18 863 332,48	56 485,92

Nota nr 9: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w bieżącym roku obrotowym wyniosły:
na ochronę środowiska: 35 480 878,97 zł, w tym:
Planowane na następny rok nakłady wynoszą 1 418 255,90 zł, w tym:
na ochronę środowiska: zł.

Nota nr 10: Środki trwałe w budowie

31.12.2018 r.	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Rozliczenie nakładów Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	31.12.2019 r.
2 277 853,59	50 643 711,75	25 355 610,64	26 403 310,15		101 849,89	694 144,01

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	31.12.2019 r.	31.12.2018 r.
1	Wartość ogółem, z tego:		
1	odsetki	0,00	0,00
2	skapitalizowane różnice kursowe		

Nota nr 12: Wykaz największych realizowanych zadań wg stanu na dzień 31.12.2019 r.

Lp.	Nazwa zadania	31.12.2019 r.	31.12.2018 r.
1	Budowa zakładu utylizacji oporn w Chlefnie		52 486 483,67
2			
3			
4			
5			

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

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2019 r.	31.12.2018 r.
1			
2			
3			
4			
5			

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 14: Zmiana stanu należności długoterminowych

Wyszczególnienie	31.12.2019 r.		31.12.2018 r.	
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto
- 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
- od pozostałych jednostek:				
1			0,00	0,00
2			0,00	0,00
3			0,00	0,00
4			0,00	0,00
5			0,00	0,00
6			0,00	0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 15: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe

Wyszczególnienie	31.12.2019 r.		31.12.2018 r.	
	odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	razem odpisy aktualizujące należności długoterminowe	
BZ 31.12.2018 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
- przenieszenia				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
Przenieszenia				0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00

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					
31.12.2018 r.	2 602 000,00	0,00	292 284,95	0,00	2 894 284,95
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	135 285,77	0,00	135 285,77
- zakup			135 285,77		135 285,77
- przekwalifikowanie					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
-					0,00
...					0,00
...					0,00
31.12.2019 r.	2 602 000,00	0,00	427 570,72	0,00	3 029 570,72
Odpisy aktualizujące					
31.12.2018 r.	2 000,00				2 000,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-					0,00
...					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wycena Gryfice					0,00
...					0,00
...					0,00
31.12.2019 r.	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
Wartość netto					
31.12.2018 r.	2 600 000,00	0,00	292 284,95	0,00	2 892 284,95
31.12.2019 r.	2 600 000,00	0,00	427 570,72	0,00	3 027 570,72

Grupa Recycl S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

Przeznaczony dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizująca zostały dokonane ze względu na:

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

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną					
Wartość brutto					
31.12.2018 r.		0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- spłata					0,00
...					0,00
31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
31.12.2018 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-					0,00
...					0,00
31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
31.12.2018 r.		0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności					
Wartość brutto					
31.12.2018 r.	345 000,00	0,00	0,00	0,00	345 000,00
Zwiększenia w tym:	535 000,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00
- zakup	535 000,00				535 000,00
-					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
-					0,00
...					0,00
31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

31.12.2019 r.		880 000,00	0,00	0,00	0,00	880 000,00
Odpisy aktualizujące						
31.12.2018 r.		52 715,05				52 715,05
Zwiększenia w tym:		419 714,23	0,00	0,00	0,00	419 714,23
- strata z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		419 714,23				419 714,23
Zmniejszenia w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
31.12.2019 r.		472 429,28	0,00	0,00	0,00	472 429,28
Wartość netto						
31.12.2018 r.		292 284,95	0,00	0,00	0,00	292 284,95
31.12.2019 r.		407 570,72	0,00	0,00	0,00	407 570,72
- pozostałych jednostkach						
Wartość brutto						
31.12.2018 r.						0,00
Zwiększenia w tym:		0,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
- zakup						0,00
- udzielenie pożyczki				20 000,00		20 000,00
...						0,00
Zmniejszenia w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
...						0,00
31.12.2019 r.		0,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
Odpisy aktualizujące						
31.12.2018 r.						0,00
Zwiększenia w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...						0,00
Zmniejszenia w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...						0,00
31.12.2019 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
31.12.2018 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2019 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Girupa Recycl S.A.
 Šrem, ul. Letnia 3

31.12.2019 r.	0,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
---------------	------	------	-----------	------	-----------

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizująca zostały dokonane ze względu na:

--

Nota nr 18: Udziały i akcje w jednostkach powiązanych wg stanu na 31.12.2019 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	Rekoplast Kompozyl Sp.z o.o.	880 000,00		407 570,72	50,00	50,00	-839 426,46
2							
3							
4							
	RAZEM	880 000,00	0,00	407 570,72			

Nota nr 19: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale wg stanu na 31.12.2019 r.

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

Nota nr 20: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2019 r.

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

Nota nr 21: Liczba oraz wartość posiadanych innych niż udziały i akcje papierów wartościowych lub praw, w tym świadczeń 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 międzyokresowe

Nota nr 22: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	31.12.2019 r.		31.12.2018 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 urotopowe	478 022,33	19%	90 824	19%
Rezerwa na odsetki od zobowiązań	55 466,97	19%	10 538	19%
Niezapłacone odsetki od pożyczek	72 884,36	19%	13 848	19%
			369 879,45	19%
			75 969,88	19%
			43 483,64	19%
			70 277	
			14 434	
			8 262	

Grupa Recykli S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

Niezapłacone faktury	32 982,29	19%	6 266	49 699,83	19%	9 443
Niezapłacony ZUS	744 707,48	19%	141 494	969 333,22	19%	184 172
Niewypłacone wynagrodzenia	1 267 885,38	19%	240 898	1 065 835,26	19%	202 509
Niewypłacone delegacje	3 764,54	19%	715		19%	0
Rezerwa na odprawy	155 000,00	19%	29 450	145 000,00	19%	27 550
Rezerwa na badanie i zamknięcie roku	65 800,00	19%	12 502	68 200,00	19%	12 958
Strata podatkowa do rozliczenia	189 083,22	19%	35 926	99 577,80	19%	18 920
Aktualizacja należności	218 283,94	19%	41 474	311 390,49	19%	59 164
Ułga inwestycyjna SSE	16 108 913,00	19%	3 060 693	17 737 559,00	19%	3 370 136
Niezapłacone odsetki o d zobowiązań przeterminow.	37 609,22	19%	7 146	62 729,80	19%	11 919
	0,00	19%	0	0,00	19%	0
	0,00	19%	0	0,00	19%	0
	0,00	19%	0	0,00	19%	0
RAZEM	19 430 402,73	x	3 691 774,00	20 998 658,37	x	3 989 744,00
- 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						
	0,00	x	0,00		x	0,00
OGÓŁEM	3 691 774,00		x		x	3 989 744,00

Grupa Recycl S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

Nota nr 23: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	31.12.2019 r.	31.12.2018 r.
Ochrona patentowa	42 350,00	29 340,00
Czynsz inicjalny		
Podpis elektroniczny		
Prace badawczo-rozwojowe		314 556,54
Opłata prolongacyjna, układ z ZUS		
prowidzła mBank	18 351,80	
Inne rozliczenia międzyokresowe	7 949,99	1 371,21
RAZEM	68 651,79	345 267,75

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

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

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 25: Zapasy

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
Wartość brutto						
31.12.2018 r.	2 052 538,77		506 724,20	15 711,88	65 886,38	2 640 861,23
31.12.2019 r.	2 235 369,62		2 839 657,30	40 725,24	26 231,30	5 141 983,46
Odpisy aktualizujące						
31.12.2018 r.						0,00
Zwiększenia						0,00
Wykorzystanie						0,00
Zmniejszenia						0,00
31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa						
31.12.2018 r.	2 052 538,77	0,00	506 724,20	15 711,88	65 886,38	2 640 861,23
31.12.2019 r.	2 235 369,62	0,00	2 839 657,30	40 725,24	26 231,30	5 141 983,46

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				0,00
Odsetki				0,00
Suma	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 26: Zapasy według okresów zalegania (wg stanu na 31.12.2019 r.)

Wyszczególnienie	Okres zalegania w dniach				Razem
	0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
Materiały (brutto)	568 200,97			1 667 168,65	2 235 369,62
Materiały (odpisy)					0,00
Materiały netto	568 200,97	0,00	0,00	1 667 168,65	2 235 369,62
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)	2 839 657,30				2 839 657,30
Produkty gotowe (odpisy)					0,00
Produkty gotowe (netto)	2 839 657,30	0,00	0,00	0,00	2 839 657,30
Towary (brutto)	40 725,24				40 725,24
Towary (odpisy)					0,00
Towary (netto)	40 725,24	0,00	0,00	0,00	40 725,24

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:

np.: - uszkodzenie, zepsucie, przestarzałość,

- obniżenie cen rynkowych,

- zaleganie przez okres wskazujący na to, że nie znajdują zbytu itp.

Nota nr 27: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Razem odpisy aktualizujące zapasy
31.12.2018 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami								0,00
- przenieszczenia								0,00
-								0,00
Zmniejszenia w tym:								0,00
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi								0,00
- wykorzystanie odpisów								0,00
- przenieszczenia								0,00
31.12.2019 r.	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00

Grupa Recykli S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 28: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	31.12.2019 r.			31.12.2018 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych	130 000,00	0,00	130 000,00	36 020,26	1 060,26	34 960,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00			0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne	130 000,00		130 000,00	36 020,26	1 060,26	34 960,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	15 457 311,91	1 768 793,01	13 688 518,90	14 504 925,91	1 473 256,19	13 031 669,72
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	12 697 180,36	1 699 654,18	10 997 526,18	12 420 852,12	1 405 177,62	11 015 674,50
- do 12 miesięcy	12 697 180,36	1 699 654,18	10 997 526,18	12 420 852,12	1 405 177,62	11 015 674,50
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 492 704,71		2 492 704,71	1 523 008,46		1 523 008,46
c) inne	267 426,84	69 138,83	198 288,01	561 065,33	68 078,57	492 986,76
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
RAZEM	15 587 311,91	1 768 793,01	13 818 518,90	14 540 946,17	1 474 316,45	13 066 629,72

Nota nr 29: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2019 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
Pozostałe (brutto)	130 000,00				130 000,00
Pozostałe (odpisy)					0,00
Pozostałe (netto)	130 000,00	0,00		0,00	130 000,00
- od pozostałych jednostek:					
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	6 427 374,94	4 020 159,46	268 293,79	408 318,89	12 697 180,36
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)				177 904,83	1 699 654,18
Z tytułu dostaw i usług (netto)	6 427 374,94	4 020 159,46	268 293,79	230 414,06	10 997 526,18
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)					0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)					0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)	198 288,01				267 426,83
Pozostałe (odpisy)					69 138,83
Pozostałe (netto)	198 288,01				267 426,83

Grupa Recykli S.A.
 Śrem, ul. Leśna 3

Pozostałe (netto)	198 288,01	0,00	0,00	0,00	0,00	198 288,01
-------------------	------------	------	------	------	------	------------

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	
31.12.2018 r.	17 303,31		1 405 177,62			1 422 480,93
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	193 347,88	0,00	0,00	193 347,88
- z działalności operacyjnej			177 104,83			177 104,83
- z działalności finansowej						0,00
- przenieszenia			16 243,05			16 243,05
Zmniejszenia:	0,00	0,00	109 328,04	0,00	0,00	109 328,04
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	109 328,04	0,00	0,00	109 328,04
- z działalności operacyjnej	0,00		109 328,04			109 328,04
- z działalności finansowej						0,00
Wykorzystanie						0,00
Przenieszenia						0,00
31.12.2019 r.	17 303,31		1 489 197,46	0,00	0,00	1 506 500,77

Przytoczony dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:

Grupa Recykli S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

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

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterm. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach zależnych i współzależnych					
Wartość brutto					
31.12.2018 r.			27 020,33		27 020,33
Zwiększenia w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:		0,00	27 020,33	0,00	27 020,33
- sprzedaż					0,00
- spłata pożyczki			27 020,33		27 020,33
...					0,00
31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
31.12.2018 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
31.12.2018 r.	0,00	0,00	27 020,33	0,00	27 020,33
31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach stowarzyszonych					
Wartość brutto					
31.12.2018 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00

...									0,00
...									0,00
31.12.2019 r.		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
Odpisy aktualizujące									
31.12.2018 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
31.12.2019 r.		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
Wartość netto									
31.12.2018 r.		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
31.12.2019 r.		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
- w pozostałych jednostkach									
Wartość brutto									
31.12.2018 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
31.12.2019 r.		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
Odpisy aktualizujące									
31.12.2018 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
31.12.2019 r.		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
Wartość netto									
31.12.2018 r.		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00

Grupa Recykl S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

31.12.2019 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przeznaczony dokonania odpisów aktualizujących:						
Odpisy aktualizująca zostały dokonane ze względu na:						

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

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		31.12.2019 r.	31.12.2018 r.
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:		733 814,70	782 004,62
Kasa Grupa Recykli		300,29	37,66
Kasa Reco PLN		4 623,55	2 428,52
Kasa Recykli PLN		2 969,51	7 031,86
Kasa Reco EUR		1 859,45	4 011,64
Kasa Recykli EUR		17 980,49	38 191,18
Grupa Recykli rachunek bankowy SGB			247,00
Grupa Recykli rachunek bankowy PKO		1 291,33	5 585,60
Grupa Recykli rachunek bankowy BGŻ BNP Paribas		550,70	957,20
Grupa Recykli rachunek bankowy w ING Bank Śląski		2 308,96	
Reco rachunek w Banku SGB		1 674,29	160 071,69
Reco rachunek w banku PKO BP		18 772,47	19 208,47
Reco rachunek w banku Raiffeisen Bank PL		2 361,82	3 209,74
Reco rachunek w banku Raiffeisen Bank EUR		93 741,68	103 443,98
Reco rachunek w banku Santander Bank		9,93	259,93
Reco rachunek w banku Santander Bank		3 021,43	4 713,48
Reco rachunek w banku Santander Bank EUR		25,75	25,75
Reco rachunek w banku BGŻ BNP Paribas		320,10	1 298,40
Reco rachunek w bału SGB - rachunek VAT		1 207,81	60,00
Reco rachunek w mBank EUR		131 670,69	
Reco rachunek w mBank VAT		193,28	
Recykl rachunek w banku Raiffeisen Bank EUR		5 366,52	3 807,87
Recykl rachunek w banku Raiffeisen Bank PLN		0,00	784,94
Recykl Rachunek w banku Santander		0,00	2 586,20
Recykl rachunek w banku BGŻ BNP Paribas PLN		19 287,66	77 458,41
Recykl rachunek w banku BGŻ BNP Paribas EUR		229 692,03	235 214,21
Recykl rachunek w banku Santander Krosno		4 330,85	788,60
Recykl rachunek w banku Santander Krosno		43,12	193,12
Recykl rachunek w banku Santander EUR		6,68	6,75
Recykl rachunek w banku SGB pomocniczy		3 465,62	4 767,62
Recykl rachunek w banku SGB Bank S.A.		32 038,07	78 592,53
Recykl rachunek w banku SGB Bank S.A.		9 356,71	4 275,01
Recykl rachunek w banku SGB Bank S.A.		14 506,28	12 359,97
Recykl rachunek w banku BGŻ - VAT		11 866,75	8 605,77
Recykl rachunek w banku Santander - VAT		78,04	78,04
Rachunek w banku SGB Bank S.A. - VAT		21 662,73	1 700,08

Recyki rachunek w ING Bank Śląski EUR	1 005,77	
Recyki rachunek w ING Bank Śląski VAT	57 598,35	
Recyki rachunek w mBank VAT	11 653,30	
Recyki rachunek w mBank EUR	17 726,09	
Recyki rachunek do karty płatniczej ING	5 815,60	
Recyki rachunek do karty płatniczej ING	3 431,00	
Rakoplast		3,40
2. Inne środki pieniężne:	0,00	14 650,45
Środki pieniężne w drodze Recco-Trans		1 250,45
Środki pieniężne w drodze Rakoplast		13 400,00
lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy		
naliczone odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy		
3. Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00
Lokata -		
Lokata -		
Lokata -		
4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	733 814,70	796 655,07
5. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00
6. Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy	0,00	0,00
dodatnie różnice kursowe		
ujemne różnice kursowe		
7. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)	733 814,70	796 655,07

Nota nr 33: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	31.12.2019 r.	31.12.2018 r.
Opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	240 201,88	316 269,42
Inne	97 886,62	80,81
Prace badawczo -rozwojowe	1 168 530,90	794,64
Opłaty wstępne z tytułu leasingu		42 577,80
Opłata prolongacyjna - układ z ZUS		71 540,00
Ochrona znaku , wynalazku	4 178,16	4 204,86
Razem	1 510 797,56	435 467,53

Grupa Recyki S.A.
 Śrem, ul. Letnia 3

KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 34: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	Roman Stachowiak wraz z Mageol Holdings Ltd.	uprzywilejowanie głosu	867 023	867 023,00			
2	Maciej Jasiewicz wraz z Mageol Holdings Ltd.		161 515	161 515,00			
3	Piotr Gałęski		302 768	302 768,00			
4	Pozost. akcjonariusze z udz.mniejszym niż 5 %		320 699	320 699,00			
5							
6							
7							
8							
9							
10							
Kapitał razem			X	1 652 005,00	1 652 005,00	X	X

Nota nr 35: Struktura własnościowa kapitału jednostki dominującej oraz liczba i wartość nominalna akcji (udziałów) na 31.12.2019 r.

Lp.	Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
1	Roman Stachowiak seria A1	102 363	102 363,00	6,20%
2	Maciej Jasiewicz seria A2	26 575	26 575,00	1,61%
3	Magerol Holdings Limited seria B1 i B2	699 600	6 996 118,44	42,35%
4	Magerol Holdings Limited seria C	65 060	650 600,00	3,94%
5	Galley Holdings Limited seria C	134 940	1 349 400,00	8,17%
6	Pozostali akcjonariusze seria D	126 000	126 000,00	7,63%
7	Pozostali akcjonariusze seria E	222 133	3 154 228,60	13,45%
8	Piotr Gałęski seria F	275 334	275 334,00	16,65%
9				
10				
Razem		1 652 005	12 680 619,04	100,00%

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 36: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	31.12.2019 r.			31.12.2018 r.		
	kwota dodatnia różnicy przejsiowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejsiowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy

- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy bieżącego roku									
Naliczone odsetki od pożyczki Reco - Recykli	29 400,72		19%	5 586		43 483,64	19%	8 262	
Wartość str. trw. w leasingu - zobowiązanie z tył. leas.	6 731 797,86		19%	1 279 042		6 968 435,12	19%	1 324 003	
Naliczone odsetki od pożyczki Reyki - Grupa Recykli			19%	0			19%	0	
Aktualizacja wartości nieruchomości w Gryficach	2 060 136,91		19%	391 426		2 060 136,91	19%	391 426	
			19%	0,00			19%	0,00	
			19%	0,00			19%	0,00	
			19%	0,00			19%	0,00	
			19%	0,00			19%	0,00	
			19%	0,00			19%	0,00	
RAZEM	8 821 335,49	x		1 676 054,00		9 072 055,67	x	1 723 691,00	
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych									
			19%	0,00			19%	0,00	
			19%	0,00			19%	0,00	
			19%	0,00			19%	0,00	
			19%	0,00			19%	0,00	
RAZEM	0,00	x		0,00		0,00	x	0,00	
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów									
			19%	0,00			19%	0,00	
			19%	0,00			19%	0,00	
			19%	0,00			19%	0,00	
			19%	0,00			19%	0,00	
RAZEM	0,00	x		0,00		0,00	x	0,00	
OGÓŁEM				1 676 054,00				1 723 691,00	

Nota nr 37: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Wyszczególnienie		Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Inne	Razem
31.12.2018, w tym:			145 000,00	369 879,45		514 879,45
- długoterminowe			145 000,00			145 000,00
- krótkoterminowe				369 879,45		369 879,45
Zwiększenia		0,00	155 000,00	478 022,33		633 022,33
Wykorzystanie						0,00
Rozwiązanie			145 000,00	369 879,45		514 879,45
31.12.2019, w tym:		0,00	155 000,00	478 022,33	0,00	633 022,33
- długoterminowe			155 000,00			155 000,00
- krótkoterminowe				478 022,33		478 022,33

Nota nr 38: Pozostałe rezerwy

Wyszczególnienie	Na naprawy gwarancyjne	Na sprawy sporne	Odsutki	Inne	Razem
31.12.2018, w tym:		236 478,73	124 896,37	84 833,68	446 208,78
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe		236 478,73	124 896,37	84 833,68	446 208,78
Zwiększenia			50 000,00	75 948,97	125 948,97
Wykorzystanie		66 066,40	18 615,34		84 681,74
Rozwiązanie		140 412,33	106 281,03	80 448,68	327 142,04
31.12.2019, w tym:	0,00	30 000,00	50 000,00	80 333,97	160 333,97
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe		30 000,00	50 000,00	75 948,97	155 948,97

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

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
31.12.2018 r.					0,00
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
31.12.2019 r.	0,00		0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					
31.12.2018 r.	8 040 425,93		10 627 221,01	28 300,00	18 695 946,94
powyżej 1 roku do 2 lat	6 605 223,41		4 647 124,25	11 520,00	11 263 867,66
powyżej 2 lat do 3 lat	6 588 516,00		3 985 817,17	11 520,00	10 585 853,17
powyżej 3 lat do 5 lat	6 319 346,00		301 184,18	11 520,00	6 632 050,18
powyżej 5 lat	7 543 922,50		0,00	7 550,00	7 551 472,50
31.12.2019 r.	27 057 007,91	0,00	8 934 125,60	42 110,00	36 033 243,51

Nota nr 40: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Wyszczególnienie		31.12.2019 r.	31.12.2018 r.
Z tytułu dostaw i usług, w tym:			
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy			
Inne		0,00	0,00
...			
...			
...			
...			
...			
...			
...			
Razem		0,00	0,00

Wyszczególnienie		31.12.2019 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane		
Z tytułu dostaw i usług				do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni
Inne		0,00				
		0,00				
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie		31.12.2019 r.	31.12.2018 r.
Z tytułu dostaw i usług, w tym:			
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy			
Inne		0,00	0,00
...			
...			
...			
...			
...			
...			
...			
...			
Razem		0,00	0,00

Grupa Recykli S.A.
Śrem, ul. Leśna 3

Wyszczególnienie	31.12.2019 r.	Zobowiązania bieżące				Zobowiązania prze terminowane			
		do 90 dni		90-180 dni		180-360 dni		powyżej 360 dni	
Z tytułu dostaw i usług	0,00								
Inne	0,00								
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Nota nr 42: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	31.12.2019 r.	31.12.2018 r.
Kredyty i pożyczki	10 325 157,40	1 371 258,03
Kredyt Grupa Recykli	762,27	762,27
Kredyt Recco- Trans	344 242,24	61 249,09
Kredyt Rekopiast		1 059,60
Kredyt L&I/UL2010 Recykli		880 000,00
Kredyt mBank 06/188/19/ZIH	809 640,00	
Kredyt mBank 06/189/19/ZW	800 000,00	
Kredyt ING Bank Śląski umowa 855/2019/00001662/00	1 080 000,00	
Kredyt ING Bank Śląski umowa 855/2019/00001661/00	3 294 662,62	
ING Bank Śląskredyt w rachunku bieżącym	2 945 014,33	
mBank Kredyt w rachunku bieżącym	624 912,54	
Santander Bank Polska SA	28,06	
Bank BNP Paribas SA	0,12	0,00
pożyczka FOŚiGW	425 895,22	428 187,07
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
...		
...		
Inne zobowiązania finansowe	3 011 224,32	3 012 389,33
Recco-Trans	537 516,44	533 468,62
VB Leasing 96882	79 884,97	299 682,77
Siemens Finance umowa 42269	58 466,75	55 990,79
Geitn 0153845/2015/OPER/UASC	0,00	13 354,06
Geitn 0153844/2015/OPER/UASC	50 473,40	59 696,35
Siemens umowa 45447	50 735,36	48 586,83
Caterpillar OL- 028333	12 334,98	102 807,32
EFL umowa 22018/Lu	52 309,29	22 375,29
Toyota 24182016/SP	46 506,09	10 449,96
Caterpillar OL-028931	89 314,93	86 872,77
Caterpillar OL-028932	104 048,74	101 203,77
Millenium 255467	67 630,35	64 199,54
Millenium 255469	67 630,35	64 199,54
Millenium 255471	67 630,35	64 199,54
Millenium 255474	67 630,35	64 199,54
Millenium 255485	17 035,50	16 171,33

Grupa Recycl S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

Millenium 255489	17 035,50	16 171,33
Millenium 255490	17 035,50	16 171,33
Millenium 255491	17 035,50	16 171,33
Pekao Leasing 28D0218/17	604 880,87	534 061,12
Toyota Leasing 21802017/SP	30 072,31	27 753,36
Pekao Leasing 28/0752/17	29 255,31	27 602,76
Volkswagen 4923306-1218-02902	14 603,88	14 029,38
Millenium 267425	39 283,61	37 806,03
Siemens 57969	524 622,20	507 321,18
Pekao Leasing 28/0353/18	65 335,06	63 323,64
Siemens umowa 58629	114 871,35	109 405,60
Pekao Leasing 28/1215/18	48 888,74	35 114,25
Umowa BNP Paribas K 08101	56 153,77	
ING Lease 885245-ST-0	11 340,54	
Altior Leasing umowa 429850/19/1	51 662,33	
Z tytułu dostaw i usług:	10 503 136,24	7 983 815,99
- do 12 miesięcy	10 503 136,24	7 983 815,99
- powyżej 12 miesięcy		
Zaliczki otrzymane na dostawy	780,00	800,00
...	780,00	800,00
...		
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
...		
...		
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 405 700,04	2 201 853,07
Podatek dochodowy osób fizycznych	427 186,23	301 383,23
Podatek dochodowy osób prawnych	285 564,00	202 057,30
Podatek od dywidendy		
Podatek VAT	98 976,00	181 836,00
Podatek VAT 150 dni		2 303,87
Zobowiązania wobec ZUS	1 543 277,56	1 465 720,59
Podatek od środków transportowych	0,00	0,00
Podatek od nieruchomości	44 070,96	25 489,51

Grupa Recyki S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

Podatek rolny	76,40	
Opłaty za użytkowanie wieczyste	6 548,89	22 958,17
Opłaty za ochronę środowiska		
Zobowiązania celne		
Inne		94,40
Z tytułu wynagrodzeń	986 209,26	798 562,68
wynagrodzenia za XII	986 209,26	798 562,68
...		
...		
Inne	4 977 584,88	4 825 489,05
Faktoring	4 919 256,86	4 025 618,52
Wadium od Eldan, inwestycja w Chełmie		650 000,00
Inne	51 687,07	142 395,79
Inne rozrachunki z pracownikami	6 640,95	7 474,74
Razem	32 209 792,14	20 194 168,15

Wyszczególnienie	31.12.2019 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	10 325 157,40	10 325 157,40				
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00					
Inne zobowiązania finansowe	3 011 224,32	3 011 224,32				
Z tytułu dostaw i usług	10 503 136,24	3 430 304,90	5 343 594,26	376 282,27	785 261,34	567 693,47
Zaliczki otrzymane na dostawy	780,00	780,00				
Zobowiązania wekslowe	0,00					
Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 405 700,04	2 405 700,04				
Z tytułu wynagrodzeń	986 209,26	986 209,26				
Inne	4 977 584,88	4 977 584,88				
Razem	32 209 792,14	25 136 960,80	5 343 594,26	376 282,27	785 261,34	567 693,47

Grupa Recycl S.A.
 Śrem, ul. Letnia 3

Nota nr 43: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Płatne w okresie:	Wartość nominalna minimalnych opłat		Wartość bieżąca minimalnych opłat	
	31.12.2019 r.	31.12.2018 r.	31.12.2019 r.	31.12.2018 r.
do 1 roku				
od 1 roku do 3 lat				
od 3 lat do 5 lat				
powyżej 5 lat				
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)			X	X
Razem wartość bieżąca minimalnych opłat	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe			0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe			0,00	0,00

Grupa kapitałowa nie zawierała umów leasingu finansowego.

Nota nr 44: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie		31.12.2019 r.	31.12.2018 r.
Ujemna wartość firmy			
Stan na BO:		9 558 902,58	10 046 470,87
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00
-			
Zmniejszenia, w tym:		486 182,39	487 568,29
- odpis		486 182,39	487 568,29
-			
Stan na BZ:		9 072 720,19	9 558 902,58
Inne rozliczenia międzyokresowe			
1. Długoterminowe		22 031 991,22	7 281 833,72
a) Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytw.śr.tw.		20 113 667,75	5 169 873,83
b)			
c)			
d) Pozostałe		1 918 323,47	2 111 959,89
2. Krótkoterminowe		1 076 752,36	827 582,31
a) Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytw.śr.tw.		626 538,96	562 640,45
b) Ulga inwestycyjna		193 636,42	193 636,42
c) dotacja NCBIR POIR.01.02.00-00-0081/17 R		203 337,49	

Grupa Recykli S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

d) Pozostałe	53 239,49	71 305,44
RAZEM	23 108 743,58	8 109 416,03
OGÓŁEM	32 181 463,77	17 668 318,61

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

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2019 r.			stan na dzień 31.12.2018 r.		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń
Pożyczki						
Kredyty	37 382 165,31	49 182 000,00	hipoteka i weksel	13 000 000,00	13 000 000,00	hipoteka i weksel
Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych						
Zobowiązania handlowe						
Pozostałe zobowiązania						
RAZEM	37 382 165,31	49 182 000,00	X	13 000 000,00	13 000 000,00	X

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

Wyszczególnienie	Nr umowy	Data umowy	Kwota umowy/informacja o aktywie	Stan na dzień 31.12.2019 r.	
				Dotyczące jednostek pozostałych	Zabezpieczenie
Kredyt hipoteczny mBank	06/188/19/Z/IH	2019-09-13	5 600 000,00		hipoteka umowna do wysokości 8 400 000 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Śremie, weksel in blanco
Kredyt odnawialny mBank	06/189/19/Z/LE	2019-09-18	800 000,00		WEKSEL IN BLANCO
Kredyt w rachunku bieżącym mBank	06/187/19/Z/VV	2019-09-18	700 000,00		WEKSEL IN BLANCO
Kredyt inwestycyjny ING Bank Śląski	855/2019/00001662/00	2019-05-16	21 178 000,00		hipoteka umowna łączna do kwoty 49900000 zł na nieruchomości położonej w Chelmnie, cesja z polisy ubezpieczeniowej powyższego pełnomocnictwo do dysponowania środkami zgromadzonymi na wszystkich obecnych i przyszłych rachunkach należących do Spółki, weksel in blanco, cesja wierzytelności przysługujących Spółce z Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości, hipoteka umowna do łącznej kwoty 49900000 zł na nieruchomości położonej w Chelmnie, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
Kredyt unijny ING Bank Śląski	855/2019/00001661/00	2019-05-16	17 382 000,00		hipoteka umowna łączna do kwoty 49900000 zł na nieruchomości położonej w Chelmnie, cesja z polisy ubezpieczeniowej powyższego
Kredyt w rachunku bieżącym ING Bank Śląski	855/2019/00001660/00	2019-05-16	3 000 000,00		hipoteka umowna łączna do kwoty 49900000 zł na nieruchomości położonej w Chelmnie, cesja z polisy ubezpieczeniowej powyższego

Grupa Recykli S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

Idea Getin Leasing	96882	2012-12-05	LINIA DO DO CZYSZCZANIA	WEKSEL IN BLANCO
Siemens Finance	umowa 42269	2015-04-07	Ładowarka Teleskopowa Manitou MLT735100	WEKSEL IN BLANCO
Idea Getin Leasing	0153845/2015/OPERU ASC	2015-10-22	przyczepa Huffermann HTSA 18.77 2009	WEKSEL IN BLANCO
Idea Getin Leasing	0153844/2015/OPERU ASC	2015-10-22	samochód ciężarowy VOLVO FH 2011	WEKSEL IN BLANCO
Siemens Finance	45447	2015-04-07	Ładowarka teleskopowa Manitou MLT 732	WEKSEL IN BLANCO
Caterpillar	OL-028333	2016-03-23	Pracownia Koparka kołowa M318MH	WEKSEL IN BLANCO
Europejski Fundusz Leasingowy	22018/LU	2016-10-26	Kontenery socjalne 5 szt	WEKSEL IN BLANCO
Toyota Leasing	24182016/SP	2016-11-24	samochód osobowy Toyota Avensis PZ179LU	WEKSEL IN BLANCO
Toyota Leasing	21802017/SP	2017-07-12	samochód osobowy Toyota Land Cruiser GA712AX	WEKSEL IN BLANCO
Pekao Leasing	28D0218/17	2017-03-28	Linia do recyklingu opon z linia do czyszczenia	WEKSEL IN BLANCO
Pekao Leasing	28/0752/17	2017-10-06	samochód osobowy Volvo V60	WEKSEL IN BLANCO
WFOŚiGW	327/U/400/762/2017	2017-09-18	pożyczka	Weksel in blanco - 2 szt, zastaw rejestrowy na urządzeniach, cesja praw z umowy ubezpieczenia
Millenium Leasing	255485	2017-12-04	Przyczepa Huffermann Tandem TYP	WEKSEL IN BLANCO
Millenium Leasing	255489	2017-12-04	Przyczepa Huffermann Tandem TYP	WEKSEL IN BLANCO
Millenium Leasing	255490	2017-12-04	Przyczepa Huffermann Tandem TYP	WEKSEL IN BLANCO
Millenium Leasing	255491	2017-12-04	Przyczepa Huffermann Tandem TYP	WEKSEL IN BLANCO
Millenium Leasing	255467	2017-12-04	HTSA1877-50 Solide Samochód ciężarowy MAN POSEM44	WEKSEL IN BLANCO

Grupa Recykl S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

Millenium Leasing	255469	2017-12-04	Samochód ciężarowy MAN PO8EM45	WEKSEL IN BLANCO
Millenium Leasing	255471	2017-12-04	Samochód ciężarowy MAN PO8EM49	WEKSEL IN BLANCO
Millenium Leasing	255474	2017-12-04	Samochód ciężarowy MAN PO8EM48	WEKSEL IN BLANCO
Caterpillar	OL-028831	2017-02-23	Ładowarka kołowa CAT 926M	WEKSEL IN BLANCO
Caterpillar	OL-028932	2017-02-23	Ładowarka kołowa CAT 926M	WEKSEL IN BLANCO
Volkswagen Leasing	4923306-1218-02902	2018-02-28	Audi Q2	WEKSEL IN BLANCO
Millenium 267425	267425	2018-05-16	Audi S8	WEKSEL IN BLANCO
Siemens Leasing	57969	2018-08-03	Linia do recyklingu opon samochodowych	WEKSEL IN BLANCO
Pekao Leasing	28/353/18	2018-05-08	Wózki widłowe Linde HS0T EVO - 2 szt.	WEKSEL IN BLANCO
Siemens Leasing	58629	2018-11-22	Koparka kołowa CATERPILLAR MH3022	WEKSEL IN BLANCO
Pekao Leasing	28/1215/18	2018-12-28	Samochód osobowy Mercedes-Benz	WEKSEL IN BLANCO
BNP Paribas	K 08101	2018-11-21	Ładowarka teleskopowa MANITOU MLT 845 120	WEKSEL IN BLANCO
ING Lease	885245-ST-0	2019-08-09	Maszyna - Prasa SP 1485	WEKSEL IN BLANCO
Ailor Leasing	429850/19/1	2019-12-10	Porsche Cayenne Coupe	WEKSEL IN BLANCO

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

4) 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	koszтів finansowych	kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny
Razem	0,00		0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie		01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
1.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu z tytułu wyceny aktywów	
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00
-		
-		
-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00
-		
-		
-		
-		
1.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu z tytułu wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi	0,00

RACHUNEK ZYSKÓW | STRAT

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

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2018 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	46 857 876,77	50 792 826,13

Grupa Recykl S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

- Sprzedaż usług	17 798 446,45	16 893 892,09
- Sprzedaż usług		
- sprzedaż produktów	29 059 432,32	33 898 937,04
- Sprzedaż produkcji		
-		
-		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:		
- ze sprzedaży towarów	2 766 647,83	1 840 293,37
- ze sprzedaży materiałów	2 766 647,83	1 840 293,37
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
- sprzedaż produktów		
- sprzedaż usług		
- sprzedaż towarów		
- sprzedaż materiałów		
RAZEM	49 624 526,60	52 633 122,50

Struktura terytorialna	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:		
Kraj	46 857 878,77	50 717 634,91
Eksport	36 855 933,59	40 977 396,37
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:		
Kraj	2 766 647,83	1 915 487,59
Eksport	2 521 760,77	1 782 345,19
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:		
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport		
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
RAZEM	49 624 526,60	52 633 122,50

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

Wyszczególnienie	Przychody ustalone wg zasad KSR 3	Koszty ustalone wg zasad KSR 3	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty ujęta w RZIS	Kwota sum zatrzymanych
Umowy o usługi budowlane ogółem			01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.			
w tym umowy niezakończone łącznie:						

Grupa Recykl S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

w tym umowy niezakończone ustaloną metodą zysku zerowego									
01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.									
Umowy o usługi budowlane ogółem									
w tym umowy niezakończone łącznie:									
w tym umowy niezakończone ustaloną metodą zysku zerowego									

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

0,00

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

Nota nr 50: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
Koszty według rodzaju	48 853 327,45	45 318 990,20
amortyzacja	5 643 757,57	4 964 686,89
zużycie materiałów i energii	17 335 707,97	18 001 535,58
usługi obce	7 315 879,67	6 889 837,22
podatki i opłaty	1 052 172,67	766 524,23
wynagrodzenia	13 476 326,23	11 517 596,93
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	2 515 534,57	2 229 125,60
pozostałe koszty rodzajowe	961 144,42	836 602,31
wartość sprzedanych towarów i materiałów	552 804,35	113 081,44
Koszty według rodzaju razem	48 853 327,45	45 318 990,20
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)		
Koszt ogólnego zarządu (wielkość ujemna)		
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	48 853 327,45	45 318 990,20

Nota nr 51: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 220,51	25 747,50
- zbycie niefinansowych aktywów trwałych	1 220,51	25 747,50
-		
-		
II. Dotacje	796 171,07	1 726 064,96
- Dotacja NFOŚiGW 2009	210 516,62	187 209,51
- Dotacja NFOŚiGW 2010	359 150,97	396 205,98
- Dotacja UP	3 879,96	3 879,96
- Ułga w podatku dochodowym z tyt. Nakładó	193 636,42	193 636,42
- dotacja NCBIR	28 987,10	941 480,05
- pozostałe		3 653,04
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	136 632,92	44 223,06
- rozwiązanie odpisu aktualizującego należności	136 632,92	44 223,06
-		
III. Inne przychody operacyjne	1 110 174,59	900 893,12
- Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	67 600,74	163 204,09
- Darowizny		
- Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności		31 838,50

- Rozwiązane rezerwy na przewidywane straty		
- spis przedawnionych zobowiązań	172 613,17	218 282,24
- Przychody refakturowane	115 321,68	
- Ujemna wartość firmy	486 182,39	487 568,29
- inne	268 456,61	
RAZEM	2 044 199,09	2 696 928,64

Nota nr 52: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie		01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	173 389,46
- sprzedaż środka trwałego			173 389,46
-			
-			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		218 283,94	313 390,49
- Odpisy aktualizujące należności		218 283,94	313 390,49
-			
-			
III. Inne koszty operacyjne		579 223,80	2 174 465,48
- Poniesione kary, grzywny, szkody, koszty sądowe		142 395,92	109 915,69
- Rezerwa na badanie i zaniechanie roku			6 700,00
- Kwoty spisane			
- Zaniechanie inwestycji			38 200,00
- Rezerwy		0,00	0,00
- Koszty operacyjne NIKUP		106 683,19	32 604,21
- Pozostałe		98 780,09	
- koszty refakturowane		227 068,21	161 124,19
- inne koszty operacyjne		3,36	4,94
- koszty egzekucyjne			8 212,22
- Projekt NCBIR			1 817 704,23
- Pozostałe		4 293,03	
RAZEM		797 507,74	2 661 245,43

Nota nr 53: Przychody finansowe

Wyszczególnienie		01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych		0,00	0,00
-			
-			

b) od jednostek pozostałych	0,00	0,00	
II. Odsetki:	27 063,07	3 729,86	
	27 063,07	3 729,86	
w tym od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:	0,00	0,00	
w tym od jednostek powiązanych			
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych:	0,00	0,00	
V. Inne:	22 351,21	3,26	
	22 351,21	3,26	
RAZEM	49 414,28	3 733,12	

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne					0,00
Pozostałe aktywa	27 063,07				27 063,07
RAZEM	27 063,07	0,00	0,00	0,00	27 063,07

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne					0,00
Pozostałe aktywa	3 729,86				3 729,86
RAZEM	3 729,86	0,00	0,00	0,00	3 729,86

Nota nr 54: Koszty finansowe

Wyszczególnienie		01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
I. Odsetki		1 273 350,45	1 369 154,05
- od kredytów i pożyczek		488 273,61	541 038,43
- dla kontrahentów			
- budżetowe		35 007,16	20 461,39
- leasing		557 201,82	508 297,72
- faktoring		128 283,90	131 623,36
- pozostałe		64 583,96	167 733,15
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
IV. Inne		466 786,79	385 493,81
Opłata prolongacyjna ZUS		71 540,00	89 106,39
Opłaty faktoringowe		338 455,55	153 035,55
Różnice kursowe i inne		56 791,24	143 351,87
RAZEM		1 740 137,24	1 754 647,86

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie		Odsetki otrzymane		Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:		Razem
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu						0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe		906 755,95				906 755,95
Długoterminowe zobowiązania finansowe		302 010,54				302 010,54
Pozostałe pasywa		64 583,96				64 583,96
RAZEM		1 273 350,45	0,00	0,00	0,00	1 273 350,45

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2018 r. - 01.01.2018 r.

Wyszczególnienie		Odsetki otrzymane		Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:		Razem
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu						0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe		1 369 154,05				1 369 154,05
Długoterminowe zobowiązania finansowe						0,00
Pozostałe pasywa						0,00
RAZEM		1 369 154,05	0,00	0,00	0,00	1 369 154,05

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

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

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

	Wyszczególnienie	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
Przychody bilansowe		54 051 073,07	54 964 755,66
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania			
1. Zapłacone odsetki od pożyczki Grupa Recykł			25 000,00
2. Podatkowy zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			474 571,32
3.			
4.			
5.			
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania	Razem	0,00	499 571,32
1. Dotacje		796 171,07	1 751 064,96
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		101 362,68	33 533,65
3. Przychody niestanowiące		39 083,20	5 865,18
4. Odsetki niezapłacone od pożyczek		29 400,72	19 806,52
5. Ujemna wartość firmy		486 182,39	487 568,29
6. Inne		22 351,21	1 520,15
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU	Razem	1 474 541,27	2 299 358,75
Koszty bilansowe		51 390 972,43	50 150 953,76
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			
1. Amortyzacja bilansowa Ś.T.		5 643 757,57	4 964 686,89
2. Lista płac za gródzień poprzedniego roku		1 267 885,38	1 065 079,26

Grupa Recycl S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

3.	Lista plac za grudaień poprzedniego roku - delegacje	3 764,54	
4.	ZUS - koszt pracodawcy niezapłacony	744 707,08	394 469,17
5.	Aktualizacja należności	177 904,83	265 036,02
6.	Koszty NKUP zespół 4	270 533,87	309 113,12
7.	Odsetki budżetowe	35 007,16	27 969,53
14.	Odsetki niezapłacone	406,78	0,00
15.	Odsetki od pożyczek - leżapłacone	29 400,72	19 806,52
17.	Różnice kursowe bilansowe	2 853,85	142 501,44
18.	Pozostałe koszty NKUP	356 498,56	793 932,56
20.	Pakiet medyczny		756,00
21.	Inne koszty NKUP		79 442,96
22.	Skadka członkowska SEG	4 600,00	2 800,04
24.	Bilansowa strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		173 389,46
25.	Amortyzacja wartości firmy		363 355,22
	Inne korekty kosztów podatkowych	Razem 8 537 310,34	8 602 138,19
1.	Usługi leasingowe	2 998 634,74	4 355 275,27
2.	Amortyzacja podatkowa \$.T.	1 262 075,70	1 282 621,42
3.	Wynagrodzenia 12/2018	1 065 835,26	789 103,55
4.	ZUS - koszt pracodawcy zapłacony w 2019 a zarachowany w latach wcześniejszych	394 469,17	646 495,16
6.	Faktury zapłacone 30 dni	165,04	4 563,63
7.	Odsetki SGB zapłacone w r. bieżącym, zarachowane w poprzednim		73 568,76
8.	Odsetki zapłacone w r. 2019 a zarachowane w latach wcześniejszych	61 961,36	80 093,68
9.	Odsetki niezapłacone saldo Wn	1 775,89	
10.	Różnice kursowe bilansowe (persaldo)	42 771,56	
11.	Wyplacone nagrody jubileuszowe		89 129,87
12.	Zaplacone opłaty		2 183,00
13.	Zaplacone odsetki	19 440,25	
	Razem	5 847 128,97	7 323 034,34
	RAZEM KOSZTY PODATKOWE	48 700 791,06	48 871 849,91
Zmniejszenia podstawy opodatkowania			
1.	Rozliczenie straty z 2013 roku		245 442,32
2.	Rozliczenie straty z 2014 roku	40 029,34	104 477,80
3.	Rozliczenie straty z 2015 roku		183,50
4.	Rozliczenie straty z 2016 roku	59 548,46	96 544,84
5.	Rozliczenie straty z 2017 roku		300,00
6.	Darowizna		

Grupa Recycl S.A.
 Šrem, ul. Letnia 3

7.	Dochody zwolnione SSE		1 628 645,74	1 761 154,73
		Razem	1 728 223,54	2 208 103,19
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych				
	Stawka podatku dochodowego od osób prawnych		2 147 517,00	2 190 425,00
			0,19	0,19
	Podatek dochodowy (zobowiązanie)		443 954,00	415 256,00
Podatek odroczony i inne, w tym:				
1.	Przypis podatkowy		250 333,00	817 095,00
2.	Zmiana aktywa z tytułu podatku odroczonego		297 970,00	471 230,00
3.	Zmiana rezerwy na podatek odroczony		-47 637,00	345 865,00
	RAZEM PODATEK DOCHODOWY		694 287,00	1 232 351,00
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:				
1.			0,00	0,00

2.			
3.			

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

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

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Nota nr 58: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie			
1	Zysk/strata mniejszości	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
	zyski mniejszości	0,00	0,00
	straty mniejszości		
2	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	459 025,88	0,00
	zyski z wyceny MPW		
	straty z wyceny MPW	459 025,88	
3	Amortyzacja		4 964 686,89
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	5 643 757,57	13 855,71
	amortyzacja środków trwałych	215 151,21	4 950 831,18
4	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	5 428 606,36	901 172,52
	odsetki zapłacone od pożyczek	1 251 941,08	
	odsetki zapłacone od kredytów	112 227,41	
	odsetki zapłacone od leasingu	375 639,42	492 191,71
	odsetki zapłacone od leasingu	557 201,82	409 316,10
	odsetki zapłacone od faktoringu	128 283,90	
	odsetki otrzymane	-14 668,95	
	odsetki zapłacone do kontrahentów	3 692,87	
	odsetki od dłużnych papierów wartościowych		
	odsetki budżetowe		
	dywidendy otrzymane	35 007,16	

	odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	-29 400,72	-335,29
	odsetki naliczone od kredytów i pożyczek		
	odsetki niezapłacone	2 182,67	
	odsetki pozostałe	88 515,92	
	korekta konsolidacyjna	-6 740,42	
5	Żysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	-1 220,51	147 641,96
	przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych		
	wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych		
	przychody ze sprzedaży środków trwałych	-1 220,51	-580 000,00
	wartość netto sprzedanych środków trwałych		727 641,96
	koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych		
	aktualizacja wartości aktywów trwałych		
	aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych		
6	Zmiana stanu rezerw wyniku z następujących pozycji:	-215 368,93	203 253,25
	zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	-215 368,93	203 253,25
7	Zmiana stanu zapasów wyniku z następujących pozycji:	-2 501 122,23	1 000 597,82
	zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	-2 501 122,23	1 000 597,82
	przesunięcia do/ze środków trwałych		
	korekta konsolidacyjna		
8	Zmiana należności wyniku z następujących pozycji:	-811 338,64	156 432,76
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-739 882,48	215 095,50
	zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu		-26 204,08
	korekta o dopłaty do kapitału		
	korekta o kompensatę		
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		
	korekta konsolidacyjna	-71 456,16	-32 458,66
9	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	3 418 341,12	256 627,61
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	3 346 884,96	-955 113,26
	korekta o zmianę stanu zobowiązań inwestycyjnych		1 053 112,35
	korekta z zmianę stanu zobowiązań z tytułu leasingu		
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu ochronu patentowej		28 300,00
	korekta konsolidacyjna	71 456,16	130 328,52
10	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wyniku z następujących pozycji:	14 012 401,09	-465 703,23
	zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	574 585,96	778 190,54
	zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-1 075 330,03	-42 302,26

Grupa Recykli S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	14 513 145,16	-1 201 591,51
11	Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00	0,00
	otrzymana darowizna		
	Dotacje otrzymane rozliczone w całości przez wynik		
	Inne korekty z działalności operacyjnej		

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

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

NIE DOTYCZY

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

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

1) Z jednostkami powiązanymi

NIE DOTYCZY

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

NIE DOTYCZY

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

NIE DOTYCZY

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

NIE DOTYCZY

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

NIE DOTYCZY

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

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

Grupy zawodowe		01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
1	Pracownicy produkcyjni	175,00	168,00
2	Pracownicy nieprodukcyjni	51,00	49,00
Razem		226,00	217,00

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
01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.					
1	wynagrodzenia	1 526 536,12		24 500,00	1 551 036,12
2	wynagrodzenia z zysku				0,00
3	emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
4	zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
Razem		1 526 536,12	0,00	24 500,00	1 551 036,12
01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.					
1	wynagrodzenia	1 120 562,45			1 143 562,45
2	wynagrodzenia z zysku			23 000,00	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		1 120 562,45	0,00	23 000,00	1 143 562,45

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

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

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2018 r.	zwiększenia w okresie	spłaty	umorzenie	stan na dzień 31.12.2019 r.
Zaliczki	20 008,86	67 943,64	73 035,95	0,00	14 916,55
udzielone członkom organów zarządzających	20 008,86	67 943,64	73 035,95	0,00	14 916,55
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Inne świadczenia o podobnym charakterze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Zaciągnięte zobowiązania tytułem gwarancji i poręczeń w imieniu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
członków organów zarządzających					0,00
członków organów administrujących					0,00
członków organów nadzorujących					0,00
Razem	20 008,86	67 943,64	73 035,95	0,00	14 916,55

Główne warunki, na jakich zostały udzielone powyższe świadczenia:

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

Nie dotyczy

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA

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

Wyszczególnienie		01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
1	Obowiązkowe badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej	49 200,00	49 200,00

Grupa Recykl S.A.
Śrem, ul. Leśnia 3

2	Inne usługi świadczące		
3	Usługi doradztwa podatkowego		
4	Pozostałe usługi		
Razem		49 200,00	49 200,00

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

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

Wyszczególnienie		Wpływy na sumę bilansową	Wpływy na wynik lat poprzednich
1		0,00	0,00
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			

Nie dotyczy

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

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

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

	Wyszczególnienie	Wpływ na sytuację majątkową	Wpływ na sytuację finansową	Wpływ na wynik finansowy
1	Pandemia koronawirus			chwilowy spadek przychodów
2				
3				
4				
5				

Pandemia koronawirusa Covid-19, która jest niewątpliwie najbardziej znaczącym wydarzeniem po dniu bilansowym w niewielkim stopniu wpłynęła na sytuację majątkową i finansową Spółek z Grupy Kapitałowej Grupa Recyki. Po wprowadzeniu ograniczeń administracyjnych i sanitarnych oraz utrudnieniach w transporcie, w marcu 2020 r. Recyki Organizacja Odzysku S.A. zanotował nieznaczny spadek przychodów. W następnym miesiącu przychody jednak wzrosły i osiągnęły poziom wyższy niż w porównywalnym okresie roku ubiegłego. Żaden z pracowników Grupy Kapitałowej nie zachorował na Covid-19 ani nie został poddany kwarantannie. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania wpływ pandemii jest nieistotny.

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

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

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

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

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

Nie dotyczy

INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPOARCZYCH

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

1) Połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- nazwa (firma), opis przedmiotu działalności spółki przejętej;
- liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia;

- c) cena przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości i opis zasad jej amortyzacji:

2) Połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

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

NIE DOTYCZY

INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIENIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

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

a) Rekopolast Kompozyt Sp. z o.o.

b) procentowy udział we wspólnym przedsięwzięciu - 50 %

c) wspólnie kontrolowane rzeczowe składniki aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

d) zobowiązania własne zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia - brak

e) zobowiązania wspólnie zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia - brak

f) przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia i koszty z nimi związane- przychody w roku 2019 - 283.876,08, koszty - 1.221.506,54

g) zobowiązania warunkową i inwestycyjną dotyczące wspólnego przedsięwzięcia - brak

Spółka konsolidowana metodą praw własności

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTAKI POWIĄZANYMI

Nota nr 72: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Wyszczególnienie		Należności 31.12.2019 r.	Zobowiązania	Przychody 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	Koszty
1					
2					
3					
4					
5					

Na potrzeby niniejszego sprawozdania transakcje z podmiotami powiązanymi zostały wyeliminowane.

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

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

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 Recykli 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

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

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 76: Zbycie akcji własnych

Stosownie do dyspozycji art. 36a, ust. 1 (ustawy o rachunkowości)
W razie zbycia akcji własnych, dodatnią różnicę między ceną sprzedaży, pomniejszoną o koszty sprzedaży, a ich ceną nabycia, należy odnieść na kapitał zapasowy. Ujemną różnicę należy ująć jako zmniejszenie kapitału zapasowego, a pozostałą część ujemnej różnicy, przewyższającą kapitał zapasowy, jako stratę z lat ubiegłych i opisać w informacji dodatkowej w sprawozdaniu finansowym za rok, w którym nastąpiła sprzedaż.

Nota nr 77: Umorzenie akcji własnych

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

Nota nr 78: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Zdaniem Zarządu nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

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

Wszystkie istotne informacje zostały wykazane w niniejszym sprawozdaniu finansowym.

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

Pozycja sprawozdawcza		Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
1	Środki trwałe w budowie	EUR	4,2585	251/A/NBP/2019	31.12.2019
2	Należności krótkoterminowe z tyt. dostaw do 12 m-cy	EUR	4,2585	251/A/NBP/2019	31.12.2019
3	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	EUR	4,2585	251/A/NBP/2019	31.12.2019
4	Zobowiązania krótkoterminowe z tyt. dostaw do 12 m-cy	EUR	4,2585	251/A/NBP/2019	31.12.2019
5	Inne zobowiązania finansowe - krótkoterminowe	EUR	4,2585	251/A/NBP/2019	31.12.2019

Nota nr 81: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (Ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Pożyczki udzielone i należności własne			
- Recyki O.O. S.A.			
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Środki pieniężne	środki pieniężne do własnej dyspozycji	733 814,70	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym			
- kredyty, w tym:			
- Recyki O.O. S.A.	kredyty w mBanku : - długoterminowy 4.587.950,00 zł - krótkoterminowy 800.000,00 zł - w rachunku bieżącym 624912,54 zł	6 822 502,54	kredyt hipoteczny - termin spłaty 31.03.2026 r. Kredyt odnawialny - termin spłaty 18.09.2020 r.
- Recyki O.O. S.A.	kredyty w ING Bank Śląski: - kredyt długoterminowy 20.098.000,00 zł - kredyt krótkoterminowy 10.080.000,00 zł - kredyt krótkoterminowy unijny 3.294.662,62 zł - kredyt w rachunku bieżącym 2.945.014,33 zł	27 417 676,95	kredyt inwestycyjny - termin spłaty 30.04.2029 r. kredyty krótkoterminowe - termin spłaty 30.06.2020 r.
- Reco-Trans Sp.z o.o		16 707,41	do spłaty w następnym roku - 16 707,41
- Reco-Trans Sp.z o.o	kredyt	344 242,24	kredyt krótkoterminowy do spłaty do dnia 17.09.2020 r.
- Grupa Recyki S.A.	debet w rachunku bieżącym	762,27	do spłaty w roku 2020

- pożyczki	- pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu 2.354.350,50	2 354 350,50	- pożyczka z WFOŚiGW termin spłaty 22.03.2032
- zobowiązania leasingowe	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego rozliczanego jak leasing finansowy	11 945 349,92	- zobowiązania o terminie wymagalności do roku - 3.01.11.224.32 zł zobowiązania o terminie wymagalności powyżej roku - 8.934.125.60 Zobowiązania w bilansie wykazywane są jako inne zobowiązania finansowe długoterminowe lub krótkoterminowe
- zobowiązania wekslowe			
- pozostałe			

NIE DOTYCZY

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

NIE DOTYCZY

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

Bilans otwarcia	Wyszczególnienie	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
Skutki przeliczania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży:			
- zyski lub straty z okresowej wyceny		0,00	0,00
- kwoty przeliczania odpisane w razie twardej utraty wartości			
- zyski lub straty z wyceny ustalone 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:			
- zmian w przepływach pieniężnych		0,00	0,00
- udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych			
Ustalenie, przeliczanie i odpisanie rezerw oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
Bilans zamknięcia		0,00	0,00

NIE DOTYCZY

Nota nr 84: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Rodzaje instrumentów finansowych	Wartość bilansowa	Wcześniej przypadający termin wykupu lub 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. Spółka nie wymaga zabezpieczenia majątkowego od swoich klientów w stosunku do aktywów finansowych.

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

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

Wyszczególnienie	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
Odwrocenie uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących	0,00	0,00
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		
Pożyczki udzielone i należności własne		
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		
Utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości	0,00	0,00
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		
Pożyczki udzielone i należności własne		
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		

w roku omotowanym nie dokonywano odpisów aktualizacyjnych z tytułu utraty wartości aktywów finansowych.

Nota nr 87: Brak możliwości ustalenia wartości godziwej

Grupa Recykli S.A.
Śrem, ul. Letnia 3

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

Nota nr 90: Skrócone informacje o jednostkach zależnych wycenianych metodą praw własności

	31.12.2019	31.12.2018
Rekopiast Kompozyt Sp. z o.o.		
Udział procentowy	50%	50%
Podstawowa działalność - produkcja wyrobów z gumy		
Podstawowe dane finansowe:		
Suma aktywów	5 594 170,28	5 022 029,16
Suma zobowiązań	4 541 088,61	4 437 491,03
Przychody netto ze sprzedaży	0,00	0,00
Zysk / strata netto	-839 426,46	-105 461,87

Wartość księgowa netto udziałów w jednostkach zależnych wycenianych metodą praw własności		
Cena nabycia	880 000,00	345 000,00
Wynik finansowy netto przypadający na posiadane udziały	-472 429,28	-52 715,05
Wartość księgowa netto	407 570,72	292 284,95

Nota nr 90: Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT

Środki pieniężne na rachunkach bankowych:	31.12.2019 r.	31.12.2018 r.
Recykli rachunek VAT w BGŻ BNP Paribas	103 180,26	10 443,89
Recykli rachunek VAT w Santander Bank Polska	11 866,75	8 605,77
Recykli rachunek VAT w SGB Bank	78,04	78,04
Recykli rachunek VAT w SGB Bank	21 662,73	1 700,08

Grupa Recykli S.A.
Śrem, ul. Leśna 3

Recykli rachunek VAT w ING Bank Śląski	57 598,35	
Recykli rachunek VAT w mBank	11 653,30	
Recy-Trans rachunek VAT w SGB	127,81	60,00
Recy - Trans rachunek VAT w mBank	193,28	

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

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg

Krzysztof Łukaszewski

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Krzysztof Łukaszewski
Data: 2020.06.15 08:11:05 CEST

Signed by /
Podpisano przez:
Roman Stachowiak
Date / Data: 2020-06-15 10:26

Signed by /
Podpisano przez:
Maciej Paweł Jasiewicz
Date / Data: 2020-06-15 10:47

Signed by /
Podpisano przez:
Zbigniew Fleszar
Date / Data:
2020-06-15 10:01

4. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ
GRUPA RECYKL S.A.
W OKRESIE 01.01.2019 – 31.12.2019

15 czerwca 2020

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 – księgowa; doradztwo podatkowe – PKD 69.20.Z,
- 4) Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana – PKD 63.99.Z,
- 5) Działalność agentów zajmujących się sprzedażą towarów różnego rodzaju – PKD 46.19.Z

Władze Spółki:

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego w skład Zarządu wchodzi:

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

W okresie, który sprawozdanie obejmuje w skład Zarządu wchodzi:

- Roman Stachowiak – Prezes Zarządu przez cały 2019 rok,
- Maciej Jasiewicz - V-ce Prezes Zarządu przez cały 2019 rok,
- Zbigniew Fleszar – Członek Zarządu przez cały 2019 rok.

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego Członkami Rady Nadzorczej spółki są:

1. Andrzej Kowal Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Piotr Gamoń Vice Przewodniczący Rady Nadzorczej,
3. Lesław Puczniewski Członek Rady Nadzorczej,
4. Robert Łaziński Członek Rady Nadzorczej,
5. Konrad Kubiak Sekretarz Rady Nadzorczej,
6. Piotr Gałęski Członek Rady Nadzorczej.

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

1. Andrzej Kowal przez cały 2019 rok.
2. Robert Łaziński przez cały 2019 rok,
3. Piotr Gamoń przez cały 2019 rok,

4. Konrad Kubiak przez cały rok 2019 rok,
5. Lesław Puczniewski przez cały 2019 rok,
6. Piotr Gałęski od 27.06.2019 r.

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

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

Podstawowe segmenty działalności Grupy Kapitałowej :

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

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 istotny wpływ na obecne i przyszłe przychody i wyniki Grupy Recykl S.A.

Działalność Grupy Recykl S. A. polega na pozyskiwaniu finansowania dla Grupy Kapitałowej oraz świadczenie usług administracyjno - księgowych i agencyjnych na rzecz spółek należących do Grupy Kapitałowej. 100% przychodów Spółki uzyskiwanych jest od jednostek powiązanych z czego prawie 85% z tytułu świadczenia usług agencyjnych.

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 2019 r. działalności operacyjnej. 28.01.2019 r. Recykl O.O.S.A. zbył udziały w tej spółce,
- 4) Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o. – w spółce tej Recykl O.O.S.A. posiada 50% udziałów. Spółka została utworzona w dniu 26.04.2018 r. i zarejestrowana w KRS 6.08.2018 r.

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

Rynek zużytych opon

Dynamiczny rozwój komunikacji samochodowej oraz przewozów towarowych transportem kołowym na świecie powoduje powstawanie coraz większej ilości zużytych opon, które w znaczącym stopniu

obciążają środowisko naturalne. W Europie nie ma jednolitych przepisów co do wymogów ilościowych zagospodarowania zużytych opon. W większości krajów zagospodarowaniu podlega całość użytkowanych opon, przy czym w różnym stopniu podlegają one odzyskowi oraz recyklingowi materiałowemu.

Polska jest jednym z większych rynków motoryzacyjnych w Europie, a tym samym należy do 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 -2019 wymagany poziom odzysku wynosi 75% masy wprowadzonych na rynek krajowy opon, przy czym z tych 75% minimum 15% powinno zostać poddane recyklingowi, a pozostałe 60% może być poddane innej formie odzysku.

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

Nałożony obowiązek może być realizowany samodzielnie przez producentów i importerów opon lub za pośrednictwem organizacji odzysku. Nie zrealizowanie nałożonego na importerów i producentów obowiązku odzysku i recyklingu zużytych opon, powoduje konieczność wniesienia opłaty produktowej obliczonej jako iloczyn różnicy pomiędzy wymaganym, a osiągniętym poziomem odzysku i recyklingu oraz stawki opłaty produktowej ustalonej na dany rok przez Ministra Środowiska. Przykładowo wysokość tej opłaty na 2019 r. dla nowych opon pneumatycznych z gumy stosowanych w samochodach osobowych wynosi 2,20 zł za 1 kg wprowadzonych do obrotu opon.

Po nałożeniu na producentów i importerów obowiązku poddania odzyskowi i recyklingowi zużytych opon, największe podmioty działające na polskim rynku tj. Bridgestone, Continental, Dębica, Goodyear, Michelin i Pirelli założyły spółkę Centrum Utylizacji Opon Organizacja Odzysku S.A., której celem było stworzenie ogólnokrajowego systemu zbiórki i przewozu zużytych opon oraz ich odzysk i recykling. Obecnie Centrum Utylizacji Opon posiada około 50% udział w rynku i jest największym podmiotem organizującym zbiórkę i odzysk zużytych opon w Polsce. W ramach prowadzonej działalności Centrum Utylizacji Opon współpracuje z punktami powstawania odpadów na terenie całego kraju oraz z kilkoma operatorami logistycznymi, cementowniami i firmami recyklingowymi. Centrum Utylizacji Opon współpracuje m.in. ze spółkami z Grupy Kapitałowej.

Metody odzysku i recyklingu opon

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

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

Odzysk energetyczny polega na wykorzystaniu zużytych opon jako alternatywne paliwo w procesie spalania i uzyskiwania energii cieplnej. Podczas współspalania wytwarzane jest ciepło wykorzystywane np. przy wypalaniu klinkieru w piecach cementowych lub do wytwarzania pary w elektrociepłowniach. Współspalanie opon prowadzi obecnie w Polsce siedem cementowni, Recykl Organizacja Odzysku S. A. współpracuje z kilkoma z nich dostarczając im paliwo alternatywne wytworzone ze zużytych opon.

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, miał 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 sześciu podstawowych obszarach:

- sprzedaż produktów z przerobu opon – przychody w 2019 r. na poziomie 28,2 mln zł. co stanowi 54,2% przychodów ogółem,
- wykonanie usługi odzysku i recyklingu opon – przychody w 2019 r. na poziomie 6,3 mln zł. co stanowi 12,1% przychodów ogółem,
- prowadzenie zbiórki opon na zlecenie - przychody w 2019 r. na poziomie 3,6 mln zł. co stanowi 6,9% przychodów ogółem,
- usługi transportowe – przychody w 2019 r. na poziomie 2,4 mln zł. co stanowi 4,6% przychodów ogółem,
- usługi odbioru i przyjęcia opon – przychody w 2019 r. na poziomie 4,3 mln. zł. co stanowi 8,3% przychodów ogółem,

- sprzedaż towarów i materiałów – przychody w 2019 r. na poziomie 2,8 mln zł. co stanowi 5,4% przychodów ogółem,

Ponadto:

- pozostała sprzedaż - przychody w 2019 r. na poziomie 2,1 mln zł. co stanowi 4,1% przychodów ogółem
- zmiana stanu produktu – udział w przychodach 2019 r na poziomie 2,3 mln. zł. co stanowi 4,4% przychodów ogółem.

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

Sprzedaż produktów z przerobu opon

Najważniejszymi produktami finalnymi przerobu zużytych opon są:

- granulát gumowy stosowany do współpalania w przemyśle cementowym o średnim uziarnieniu od 20 do 50 mm (tzw. chips) – sprzedaż w 2019 r. wyniosła 26 104 t.
- czysty granulát gumowy pozbawiony wszelkich zanieczyszczeń o uziarnieniu od 1,0 do 8,0 mm wykorzystywany przy budowie obiektów sportowych i produkcji wyrobów gotowych– sprzedaż w 2019 r. wyniosła 23 113 t.
- złom stalowy, jako wsad do pieców hutniczych – sprzedaż w 2019 r. wyniosła 10 832 t.

Granulát 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.

Granulát gumowy pozbawiony zanieczyszczeń wytwarzany przez Grupę Kapitałową wykorzystywany jest przede wszystkim do produkcji wyrobów gotowych jak również przy budowie elastycznych nawierzchni boisk sportowych i placów zabaw.

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. z siedzibą w Warszawie.

Zbiórka opon na zlecenie

Reco-Trans Sp. z o.o. od 2006 r. prowadzi na zlecenie Centrum Utylizacji Opon Organizacja Odzysku S.A. zbiórkę zużytych opon. W latach 2006-2009 usługa ta była wykonywana poprzez pośrednika, od lipca 2009 r. Reco-Trans Sp. z o.o. wykonuje usługę na podstawie umowy podpisanej bezpośrednio z Centrum Utylizacji Opon Organizacja Odzysku S.A.. W roku 2016 został rozpisany przetarg na usługę zbiórki, segregacji i dostawę opon do wskazanych miejsc odzysku, w którym to procesie Reco-Trans Sp. z o.o. została wybrana na trzy kolejne lata jako operator logistyczny. Umowa została podpisana w grudniu 2016 r. na lata 2017 – 2019. Przychody z realizacji tej umowy stanowiły w 2019 r. ok. 50% przychodów ogółem spółki Reco Trans. Na początku 2020 r. Spółka podpisała z CUO O.O.S.A. kolejną umowę na lata 2020 – 2022.

Usługi transportowe

Grupa Kapitałowa dysponuje 29 samochodami ciężarowymi, w tym Recykł Organizacja Odzysku S.A. posiada 12 samochodów typu „hakówiec”, a Reco-Trans posiada 17 samochodów ciężarowych z naczepami. Reco-Trans świadczy usługi transportowe na rzecz podmiotów zewnętrznych. Około 60% realizowanych przewozów dotyczy transportu zużytych opon. Największym zlecniodawcą 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.

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

Przewagi konkurencyjne

Do głównych przewag konkurencyjnych Grupy Kapitałowej należą:

- Pozycja największego w kraju wytwórcy granulatów gumowych ze zużytych opon,
- Jedyne podmioty w kraju posiadające technologię do przetwarzania opon ponadgabarytowych, prowadzący ich zbiórkę (rynek zużytych opon ponadgabarytowych szacowany jest na około 10 tys. ton rocznie),
- Wysoka jakość produktów – Grupa Kapitałowa posiada zaawansowane technologicznie linie produkcyjne do przetwarzania zużytych opon pozwalające uzyskać niezawierający zanieczyszczeń granulaty gumowy o wymaganym przez odbiorców uziarnieniu od 0,5 do 8 mm oraz grubszy asortyment do 30mm., wykorzystywany w cementowniach jako wysokoenergetyczne paliwo alternatywne,
- Jedyne podmioty w kraju posiadające własną unikatową sieć zbiórki zużytych opon,
- Jedyne podmioty w kraju posiadające 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 granulát gumowy. W 2012 roku została uruchomiona pierwsza w Polsce instalacja której zadaniem jest doczyszczanie drutu uzyskiwanego podczas procesu przerobu opon. Otrzymywany pierwotnie drut posiada w zależności od zastosowanych sił, do 30% zanieczyszczeń w postaci gumy i kordu tekstylnego, co eliminuje go z 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, traci znamiona odpadu i staje się pełnowartościowym surowcem.

W grudniu 2013 roku Spółka nabyła od PGE Energia Odnawialna S.A. zorganizowaną część przedsiębiorstwa jakim jest Zakład ABC Recykling w Krośnie Odrzańskim.

Po tej akwizycji Spółka stała się największym w swojej branży podmiotem na rynku krajowym.

W 2018 r. Spółka kontynuowała działalność w zakresie kompleksowego zagospodarowania zużytych opon rozwijając w dalszym ciągu tą działalność poprzez podpisanie umowy leasingowej na kolejną linię do przerobu opon (w zakładzie w Śremie) oraz rozbudowę sieci zbiórki opon o 100 kontenerów i 4 specjalistyczne zestawy transportujące. Zakup kontenerów i środków transportowych był możliwy dzięki długoterminowej pożyczce w kwocie 3,2 mln. zł otrzymanej z WFOŚiGW.

W IV kwartale 2019 r. zakończona została rozpoczęta pod koniec 2018 r. inwestycja związana z budową nowego zakładu recyklingu opon w Chełmie. Wartość inwestycji to kwota 53,2mln.zł. z czego 19,1mln.zł to dotacja z PARP, 21,5 mln. zł. kredyt inwestycyjny i 12,6mln.zł środki własne w tym 6,6 mln. zł. pozyskane z emisji akcji. W wyniku inwestycji powstał nowoczesny zakład produkcyjny o rocznych zdolnościach przerobowych 35 000t. zużytych opon samochodowych. W zakładzie produkowane są dotychczasowe produkty wytwarzane w Spółce tj. granulát gumowy SBR, paliwa alternatywne i czysty złom stalowy jak i nowe produkty takie jak puder gumowy i dodatek do mieszanek mineralno-asfaltowych SMA. Puder gumowy jest już produkowany w nowym zakładzie, natomiast rozpoczęcie produkcji dodatków do mieszanek mineralno-asfaltowych planowane jest w III kwartale 2020r.

W I kwartale 2020 r. zrealizowano jeszcze w ramach inwestycji dodatkowe zakupy sprzętu transportowego do przewozu opon również dotowane przez PARP. W związku z powyższym całkowity koszt inwestycji wg danych na koniec marca 2020 wynosi 53,7mln.zł. z czego dotacja z PARP wynosi 19,3mln.zł., kredyt inwestycyjny 21,5mln.zł., a środki własne 12,9mln.zł.

W wyniku zrealizowania inwestycji w Chelmie, Recykl O.O. S.A. stał się największym w Europie Środkowo – Wschodniej przedsiębiorstwem w swojej branży o zdolnościach produkcyjnych w zakresie recyklingu zużytych opon samochodowych ponad 100 000t. rocznie.

Realizując strategię zamknięcia cyklu obrotu odpadu od jego przejęcia, recyklingu i na wytworzeniu nowych produktów kończąc w kwietniu 2018 r. powołana została nowa spółka Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o. z 50% udziałem Recykl O.O.S.A. Przedmiotem działalności tej spółki będzie produkcja szerokiego asortymentu wyrobów gotowych bazujących na granulatach gumowych SBR.

W więcej o zrealizowanych i planowanych inwestycjach w pkt iX niniejszego sprawozdania.

C. Osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Recykl O.O.S.A. kontynuowała w 2019 r. rozpoczęte w 2016 r. prace w zakresie badań i rozwoju. Prace badawczo – rozwojowe skierowane były głównie na zidentyfikowanie i wdrożenie do produkcji nowych produktów bazujących na surowcach pozyskanych z przerabianych przez Spółkę zużytych opon. Wdrożenie produkcji takich produktów wpłynie na wzrost marży uzyskiwanej przez Spółkę. Drugim obszarem objętym pracami badawczo – rozwojowymi jest optymalizacja procesów związanych z produkcją aktualnie realizowaną. Główne cele to zwiększenie wydajności, obniżenie kosztów i zwiększenie bezpieczeństwa. Prowadzone w 2019 r. prace badawczo – rozwojowe nie zostały zakończone i będą kontynuowane w 2020 r.

W IV kwartale 2017r. Spółka złożyła wniosek do NCBiR o dofinansowanie prowadzonych prac badawczo – rozwojowych. W wyniku pozytywnej oceny złożonego wniosku w dniu 20 grudnia 2017r. została podpisana umowa z NCBiR o dofinansowanie realizacji projektu pt. „Innowacyjna technologia dewulkanizacji gumy metodą ciągłą”. Wartość projektu wynosi 3 556 382,98zł., a kwota dofinansowania 2 197 758,02zł. tj. 61,8% kosztów kwalifikowanych ogółem. Zakończenie realizacji projektu planowane jest na wrzesień 2020 r. W 2018 r. zakończono etap prac badawczych, którego efektem był prototyp głowicy ultradźwiękowej do procesu dewulkanizacji wspomaganej ultradźwiękami o wydajności 50kg/godz. W 2019 roku prace były kontynuowane już na etapie prac rozwojowych i zmierzać będą do skonstruowania prototypu głowicy ultradźwiękowej i urządzenia do wspomaganej ultradźwiękami dewulkanizacji gumy o wydajności przekraczającej 200kg/godz. Prace te będą kontynuowane w 2020 r.

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

Termin ten został wydłużony w stosunku do wcześniej ustalonego tj. koniec 2019 r. z powodu epidemii wirusa COVID 19. Wybrany w wyniku przetargu dostawcą części linii technologicznej przeznaczonej do produkcji dodatków do mieszanek mineralno – asfaltowych SMA był dostawca z Chin. Z powodu

epidemii wydłużył się zarówno termin dostawy jak i montaż linii, który aktualnie, pod zdalnym nadzorem dostawcy, jest realizowany.

Całkowity koszt inwestycji, której częścią jest opisany wyżej projekt wyniósł wg stanu na dzień 31.03.2020 53,7mln.zł.

W następstwie podjętych Przez Zarząd Grupy Recykl S.A. w 2017 r. decyzji i działań dotyczących prowadzenia w tej Spółce prac badawczo – rozwojowych we współpracy z NCBiR, w 2018 r. kontynuowano i zakończono realizację projektu pt. „Mieszanki gumowe do zastosowań przemysłowych z domieszką granulatów gumowych i dewulkanizatorów pochodzących z recyklingu zużytych opon”. W wyniku zrealizowania w/w projektu powstał zbiór kilkuset receptur mieszanek gumowych do zastosowań przemysłowych z domieszką granulatów gumowych i dewulkanizatorów pochodzących z recyklingu zużytych opon oraz prototyp modułu do formowania mieszanek gumowych w kształtki do produkcji kółek do pojemników na śmieci. Zostało również złożone zgłoszenie patentowe dotyczące składu jednej z mieszanek tj. mieszanki gumowej do wytwarzania bieżników opon wolnobieżnych z domieszką dewulkanizatu gumowego z recyklingu zużytych opon.

W związku z uzyskanymi w wyniku realizacji opisanego wyżej projektu efektami, Zarząd Spółki będzie rozważał dalsze działania zmierzające do ich komercjalizacji. W 2019 r. nie podjęto jeszcze w tej kwestii decyzji.

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 51 957 459,70 zł. Skonsolidowany zysk netto za badany okres wyniósł 1 130 029,14 zł. Skonsolidowana suma bilansowa na dzień 31.12.2019 r. wynosi 132 351 854,88 zł. Na dzień 31.12.2019 r. skonsolidowana wartość aktywów trwałych wynosiła 111 146 740,26 zł.

Zarząd przewiduje dalszy wzrost skonsolidowanych przychodów i wyników.

Skonsolidowany kapitał własny przyjmuje następujące formy

Wyszczególnienie	31.12.2019	31.12.2018
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 652 005,00	1 376 671,00
Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	26 680 296,02	17 353 490,09
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-82 834,99
Zysk (strata) netto	1 130 029,14	3 634 165,95
Razem kapitały własne	29 462 330,16	22 281 492,05

Struktura skonsolidowanego bilansu

STRUKTURA BILANSU					
AKTYWA					
Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2019		31.12.2018	
		Wartość [PLN]	Udział [%]	Wartość [PLN]	Udział [%]
A.	Aktywa trwałe	111 146 740,26	83,98	64 558 031,10	79,19
A I	Wartości niematerialne i prawne	273 654,75	0,21	396 435,96	0,49
A II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	3 875 789,06	2,93	4 239 144,28	5,20
A III	Rzeczowe aktywa trwałe	100 209 389,94	75,71	52 695 154,16	64,64
A IV	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
A V	Inwestycja długoterminowe	3 027 570,72	2,29	2 892 284,95	3,55
A VI	Długoterminowe rozliczenie międzyokresowe	3 760 425,79	2,84	4 335 011,75	5,31
B	Aktywa obrotowe	21 205 114,62	16,02	16 966 673,88	20,81
B I	Zapasy	5 141 983,46	3,89	2 640 861,23	3,24
B II	Należności krótkoterminowe	13 818 518,90	10,44	13 066 669,72	16,03
B III	Inwestycje krótkoterminowe	733 814,70	0,55	823 675,40	1,01
B IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 510 797,56	1,14	435 467,53	0,53
	Aktywa razem	132 351 854,88	100,00	81 524 704,98	100,00
PASYWA					
A	Kapitał własny	29 462 330,16	22,26	22 281 492,05	27,33
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	102 889 524,72	77,74	59 243 212,93	72,67
D I	Rezerwy na zobowiązania	2 465 025,30	1,86	2 684 779,23	3,29
D II	Zobowiązania długoterminowe	36 033 243,51	27,22	18 695 946,94	22,93
D III	Zobowiązania krótkoterminowe	32 209 792,14	24,34	20 194 168,15	24,77
D IV	Rozliczenia międzyokresowe	32 181 463,77	24,32	17 668 318,61	21,68
	Pasywa razem	132 351 854,88	100,00	81 524 704,98	100,00

Wskaźnik ogólnego zadłużenia wzrósł na koniec 2019 r. w stosunku do stanu na koniec 2018 r. z 51,0% do 53,4% co wynika z niższej dynamiki wzrostu aktywów niż wzrostu zobowiązań wynikających z realizowanej w 2019 r. w spółce Recykl O.O.S.A., przy wykorzystaniu w dużej części kapitałów obcych, inwestycji związanej z budową nowego zakładu w Chełmie. Zarówno na koniec 2018 r. jak na koniec 2019 r. struktura bilansu nie spełniała zarówno złotej reguły bilansowej jak i srebrnej 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: 2018r. – 0,84, 2019 r. – 0,66
- wskaźnik płynności szybkiej: 2018 r. – 0,71, 2019 r. – 0,50

Wskaźniki płynności świadczą o tym, że spółki Grupy mają jeszcze problemy z terminową realizacją części swoich zobowiązań. Spadek wskaźników płynności ma związek z realizowaną w 2019 r. przez spółkę Recykl O.O.S.A. inwestycją dotyczącą budowy nowego zakładu w Chełmie.

Zarząd przewiduje, że w kolejnych latach następować będzie 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 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 New Connect na podstawie uchwały Zarządu Giełdy nr 1350/2010 z dnia 15 grudnia 2010 roku. Spółka zadebiutowała na New Connect w dniu 11 stycznia 2011 roku.

Dnia 27 marca 2019 roku Walne Zgromadzenie Spółki Grupa Recykł S.A. podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego o kwotę 275 334 zł. poprzez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 1 zł. każda. Akcje serii F były przedmiotem subskrypcji prywatnej skierowanej do nie więcej niż 149 inwestorów. W wyniku objęcia wszystkich akcji serii F przez Inwestora Pana Piotra Gałęskiego kapitał zakładowy Spółki Grupa Recykł S.A. został podwyższony o kwotę 275 334zł. i od dnia 19.09.2019 roku wynosi 1 652 005,00 zł. Umowa objęcia akcji w ramach subskrypcji prywatnej została zawarta w dniu 27 marca 2019 roku.

W dniu 16 kwietnia 2019 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Recykł Organizacja Odzysku S.A. (spółki zależnej Grupy Recykł S.A.) podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego poprzez emisję 20 000 akcji serii D, o kwotę 2 000 000zł. Akcje zostały zaoferowane w drodze subskrypcji prywatnej Grupie Recykł S.A., która jest jej głównym akcjonariuszem. Umowa objęcia akcji została zawarta dnia 10 maja 2019 roku.

W dniu 18 września 2019 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Recykł Organizacja Odzysku S.A. podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego poprzez emisję 2 000 akcji serii E, o kwotę 200 000zł. Akcje zostały zaoferowane w drodze subskrypcji prywatnej Reco Trans Sp. z o.o., która jest jej mniejszościowym akcjonariuszem. Umowa objęcia akcji została zawarta dnia 24 września 2019 roku. W wyniku tych transakcji kapitał podstawowy w Recykł O.O.S.A. wynosi aktualnie 6 960 000zł.

Powiązania kapitałowe

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

1. **Recykł Organizacja Odzysku S.A.** - w której Spółka posiada bezpośrednio 92,92 % kapitału zakładowego i głosów oraz pośrednio - poprzez Reco-Trans Sp. z o.o. - 7,08 % kapitału zakładowego i głosów.
2. **Reco-Trans Sp. z o.o.** - w której Spółka posiada bezpośrednio 100 % kapitału zakładowego i głosów
3. **Rekoplaster Sp. z o.o.** - w której Spółka posiada pośrednio - poprzez Recykł Organizacja Odzysku S.A. - 100% kapitału zakładowego. Udziały w tej spółce, spółka Recykł O.O.S.A. zbyła w dniu 28.01.2019 r.
4. **Rekoplaster Kompozyt Sp. z o.o.** - w której Spółka posiada pośrednio - poprzez Recykł O.O.S.A. - 50% kapitału zakładowego. Spółka została utworzona w dniu 26.04.2018 r. i zarejestrowana w KRS 6.08.2018 r.

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

Łączna wartość transakcji Grupy Recykl S.A. z podmiotami powiązanymi wyniosła w 2019 r. 2 495 311,52zł. z czego 32 895zł. to usługi administracyjne i kadrowo płacowe na rzecz spółki Reco Trans Sp. z o.o. a 2 462 416,52zł. na rzecz spółki Recykl O.O.S.A. w tym 2 115 836,52 usługi agencyjne, a 346 580zł usługi administracyjne, kadrowo-płacowe i z zakresu ochrony środowiska. W 2019 r. Grupa realizowała na rzecz spółki zależnej Recykl O.O.S.A. podpisaną w sierpniu 2014 r. i zawartą na czas nieokreślony umowę agencyjną, której wartość w 2019 r. wyniosła 2 115 836,52zł. Na mocy umowy agencyjnej Grupa Recykl S.A. zobowiązuje się, a zarazem staje się uprawniona przez Recykl O.O.S.A. do pośredniczenia przy sprzedaży wytwarzanych przez Recykl produktów (SBR, czysty złom, paliwa alternatywne) oraz usług (recyklingu i odzysku, odbioru odpadów). Wynagrodzenie Grupy Recykl S.A. określone jest w przedmiotowej umowie prowizją naliczaną od zrealizowanych przychodów ze sprzedaży, w której realizacji Grupa Recykl pośredniczy.

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

Spółki z Grupy Kapitałowej posiadały na koniec 2019 r. następujące pożyczki i kredyty:

Spółka Recykl Organizacja Odzysku SA posiadała na koniec 2019 r. następujące zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek:

- 5 397 590zł. – kredyt hipoteczny od mBanku S.A. (termin spłaty 31.08.2026 r.)
- 2 780 273,90zł – pożyczka od WFOŚiGW w Poznaniu (termin spłaty 22.03.2032 r.)
- 800 000zł. – kredyt elastyczny od mBank S.A. (termin spłaty 18.09.2020 r.)
- 700 000zł – kredyt w rachunku bieżącym od mBank S.A. – limit wykorzystany na 31.12.2019 r. – 624 912,54zł (termin spłaty 17.09.2020 r.)
- 21 178 000zł. – kredyt hipoteczny inwestycyjny od ING Bank Śląski S.A. (termin spłaty do 30.04.2029 r.)
- 3 294 662,62zł. – kredyt pomostowy na prefinansowanie dotacji z PARP od ING Bank Śląski S.A. (termin spłaty 30.06.2020 r.)
- 3 000 000zł. – kredyt w rachunku bieżącym od ING Bank Śląski S.A. – limit wykorzystany na 31.12.2019 – 2 945 014,33zł. (termin spłaty do 31.12.2020 r.)
- 1 200 000zł. – pożyczka od Reco Trans Sp. z o.o. – limit wykorzystany na 31.12.2019 r. – 1 059 424,60zł. (termin spłaty 31.12.2025 r.) – transakcja wyłączona w sprawozdaniu skonsolidowanym.

Recykl O.O.S.A. udzieliła poręczenia spółce Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o. zabezpieczającego umowę leasingu zawartą przez tą spółkę z Siemens Finance Sp. z o.o. Wartość umowy 1 110 000EUR. Okres spłaty do 15.02.2025 r. Współporęczającym jest drugi udziałowiec spółki Rekoplast Kompozyt.

Spółka Reco Trans sp. z o.o. na koniec 2019 r. spółka posiadała następujące zadłużenie:

- pożyczka w kwocie 81 337,43zł. w Idea Getin Leasing S.A. – całkowita spłata do 31.03.2021r.
- kredyt w rachunku bieżącym z mBank S.A. w kwocie 500 000zł. – limit wykorzystany na dzień 31.12.2019 wynosi 279 612,22zł. – limit dostępny do dnia 17.09.2020r. z opcją przedłużenia.
- kredyt odnawialny z mBank S.A. w kwocie 500 000zł. – limit wykorzystany na dzień 31.12.2019 wynosi 0zł. – limit dostępny do dnia 17.09.2020r. z opcją przedłużenia.

Grupa Recykl S.A.

Spółka na koniec 2019 r. nie posiadała kredytów i pożyczek

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

Na dzień 31.12.2019 r. Recykl O.O.S.A. nie posiadała udzielonych kredytów i pożyczek.

Spółka udzieliła poręczenia spółce Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o. zabezpieczającego umowę leasingu zawartą przez tą spółkę z Siemens Finance Sp. z o.o. Wartość umowy 1 110 000EUR. Okres spłaty do 15.02.2025 r. Współporęczającym jest drugi udziałowiec spółki Rekoplast Kompozyt.

Reco Trans Sp. z o.o. udzieliła jednostce powiązanej Recykl O.O. S.A. pożyczki w kwocie 1 200 000zł. z terminem zwrotu do 31.12.2025 r. Na dzień 31.12.2019 r. wykorzystany limit pożyczki wynosił 1 059 424,60zł.

Grupa Recykl S.A. nie udzieliła żadnych kredytów, pożyczek. Spółka udzieliła poręczenia spółce Recyki O.O.S.A. zabezpieczającego umowę o generalne wykonawstwo inwestycji w Chelmie – I etap prac o wartości brutto 12 191 760zł. Umowa została w 2019 r. zakończona i rozliczona, tym samym poręczenie wygasło.

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 spółce zależnej Emitenta, Recyki O.O.S.A. wskaźnik płynności bieżącej na koniec 2019 r. był na poziomie niższym od wskaźnika na koniec roku ubiegłego, co związane było głównie z realizowaną inwestycją w Chelmie i występowaniem w zobowiązaniach krótkoterminowych na koniec 2019 r. zobowiązań z tytułu realizacji inwestycji. Na koniec I kwartału 2020 r. wskaźnik płynności uległ poprawie

do poziomu nieco tylko poniżej poziomu z końca 2018 r. Występowały jeszcze przejściowe trudności w wywiązywaniu się z regulowania bieżących zobowiązań, związane z realizowaną inwestycją, ale skala tych trudności była znacznie mniejsza niż w latach ubiegłych. Celem poprawy płynności finansowej Spółka finansuje znaczącą część swoich obrotów faktoringiem. W odniesieniu do zaległych zobowiązań wobec ZUS, Spółka uzyskała zgodę ZUS na rozłożenie zaległości na raty i w maju 2016 r. podpisana została z ZUS stosowna umowa. Zgodnie z tą umową całkowita spłata zaległych składek nastąpiła w dniu 5.08.2019 r.

W 2019 r. Spółka Reco Trans Sp. z o.o. nie miała większych trudności w wywiązywaniu się z regulowania bieżących zobowiązań. Celem poprawienia płynności finansowej spółka wystąpiła i uzyskała krótkoterminowe finansowanie kredytowe z mBank S.A..

Wobec rozszerzenia w 2014 r. zakresu działalności Grupy Recykl S.A. o działalność agencyjną na rzecz spółek powiązanych i jej kontynuacji w 2019 r. Spółka generuje przychody zapewniające jej zdolność do wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań.

VIII. Informacja dotycząca instrumentów finansowych

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzystają Spółki tworzące Grupę Kapitałową należą pożyczki, umowy kredytowe, umowy leasingu operacyjnego, faktoring oraz środki pieniężne. Głównym celem tych instrumentów finansowych jest pozyskanie środków finansowych na działalność spółek Grupy, w tym na ich rozwój. Spółki Grupy posiadają także inne instrumenty finansowe, takie jak należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które powstają bezpośrednio w toku prowadzonej przez nie 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, części zamiennych do posiadanych linii technologicznych jak i sprzedaży produktów i usług Grupy. Zarówno sprzedaż jak i zakupy dokonywane poza granicami kraju stanowią istotny procent w całości obrotów Grupy. Z uwagi na fakt, że obroty w walutach obcych występują zarówno po stronie zakupów jak i sprzedaży, ryzyko walutowe jest ograniczone.

Ryzyko związane z płynnością.

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

Rachunkowość zabezpieczeń

Spółki Grupy nie prowadzą rachunkowości zabezpieczeń.

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

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

- W I kwartale 2017r. została uruchomiona w zakładzie w Krośnie Odrz. nowa linia do przerobu zużytych opon. Na linii tej produkowane jest paliwo alternatywne (tzw. chips) oraz czysty złom stalowy. Linia ta umożliwi, wobec przesunięcia części mocy produkcyjnych w zakładzie w Śremie z produkcji paliw alternatywnych na produkcję czystych granulatów SBR, utrzymanie zdolności produkcyjnych paliw alternatywnych w Spółce na poziomie około 35 000 t. rocznie. Koszt inwestycji 5mln.zł. – źródło finansowania – leasing operacyjny z 7 letnim okresem spłaty. W 2019 r. produkcja na nowej linii była przez cały rok realizowana.
- W drugiej połowie 2017 roku rozpoczęto rozbudowę sieci zbiórki opon a zakończenie tej inwestycji nastąpiło w I kwartale 2018r. Efektem rzeczowym inwestycji jest zakup 100 kontenerów oraz 4 samochodów ciężarowych typu hakuwicz wraz z przyczepami do transportu kontenerów. W wyniku inwestycji wzrosną możliwości samodzielnej zbiórki opon oraz zwiększy się stopień uniezależnienia Spółki od zewnętrznych dostawców. Koszt inwestycji 3,6mln.zł. Źródła finansowania: 3,2mln.zł. długoterminowa pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu (termin spłaty 22.03.2032r.) oraz środki własne w wysokości 0,4mln.zł.
- W drugiej połowie 2017r. podjęto decyzję i rozpoczęto realizację inwestycji w Śremie polegającej na uruchomieniu kolejnej linii technologicznej do produkcji czystych granulatów SBR. W skład nowej linii wchodzi też część urządzeń wykorzystywanych do tej pory do produkcji paliw alternatywnych. W marcu 2018r. nowa linia została uruchomiona. Inwestycja zwiększy zdolności produkcyjne Spółki w zakresie produkcji czystych granulatów SBR (grupy asortymentowej o najwyższej marżowości) o ponad 30% do poziomu około 30 000t.

rocznie. Koszt inwestycji 5,5mln.zł., a źródłem jej finansowania będą częściowo środki własne (około 20%) i leasing operacyjny. Przez cały 2019 r. produkcja granulatów SBR na nowej linii była realizowana.

- Wykorzystując uzyskane w 2016r. wyniki prowadzonych prac badawczo-rozwojowych. Spółka wystąpiła w 2017r. do PARP z wnioskiem o dofinansowanie inwestycji w Chełmie polegającej na realizacji projektu pt. „Wdrożenie innowacyjnego dodatku stabilizującego do mieszanek mineralno asfaltowych pozyskanego w drodze recyklingu zużytych opon o unikatowej charakterystyce spływności, poprawiającego jakość asfaltowych nawierzchni drogowych”. Wniosek został oceniony pozytywnie i w lutym 2018r. została podpisana umowa o dofinansowanie projektu. W IV kwartale 2018 r. inwestycja została rozpoczęta, a w IV kwartale 2019 r. zakończona, poza uruchomieniem linii do produkcji dodatków do mieszanek mineralno – asfaltowych SMA. Dostawa i montaż tej linii opóźnił się z powodu epidemii wirusa COVID 19 – dostawcą jest firma chińska. Zakończenie montażu i uruchomienie linii planowane jest w III kwartale br. W I kwartale 2020 r. dokupiono w ramach projektu dodatkowe środki transportowe do przewozu zużytych opon samochodowych. W wyniku realizacji projektu powstał na terenie zakładu w Chełmie nowy zakład produkcyjny, który będzie jednym z najnowocześniejszych w Europie i na świecie zakładów produkujących granulaty gumowy oraz dodatki do mieszanek mineralno-asfaltowych. Poszerzenie oferty o nowe rodzaje produktów istotnie podwyższy udział wyrobów pozwalających na uzyskiwanie wyższej marży w ogólnej wartości sprzedaży a znaczne zwiększenie skali działalności wpłynie korzystnie na tempo rozwoju i potencjał Spółki. Zrealizowanie przedmiotowej inwestycji przy znaczącym wsparciu PARP zarząd Spółki ocenia jako krok milowy w jej rozwoju. Koszt inwestycji wyniósł 53,7mln.zł. Źródła finansowania: PARP – 19,3mln.zł., kredyt bankowy – 21,5mln.zł., środki własne – 12,9mln.zł. z czego 6,6mln.zł. z emisji nowych akcji. Po zrealizowaniu inwestycji zdolności produkcyjne Spółki wzrosły do ponad 100 000t. rocznie opon poddawanych recyklingowi, 40 000t. rocznie granulatów gumowych SBR, 8 000t. pudrów gumowych, 17 000t. czystego złomu stalowego a od 2021 r. 2000 – 3000t. dodatku do mieszanek mineralno –asfaltowych SMA.
- Wykorzystując wyniki realizowanych obecnie prace badawczo-rozwojowych na bazie podpisanej w grudniu 2017r. umowy o dofinansowanie z NCBiR, o której mowa w pkt IIC niniejszego sprawozdania, Zarząd podejmie decyzje o ewentualnych kolejnych inwestycjach, które będą mogły być realizowane po 2020r.

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

E. Ocena uzyskiwanych efektów

Rok 2019 r. pod względem większości parametrów finansowych był dla Grupy Kapitałowej Recykl rokiem słabszym od roku ubiegłego. Przejawia się to między innymi w następujących obszarach:

1. Przychody skonsolidowane Grupy w okresie objętym sprawozdaniem były o 0,7% niższe niż w roku ubiegłym,
2. Wynik na sprzedaży był w 2019 r. o 55,6% niższy niż w 2018 r.,
3. Wynik na działalności operacyjnej (EBIT) był niższy w relacji r/r o 38,1%,
4. Wypracowana EBITDA była niższa o 16,7% niż rok temu
5. Wynik finansowy netto uzyskany w 2019 r był niższy o 68,9% niż w 2018 r. Na pogorszenie tego parametru istotny wpływ miała strata z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności, związana ze stratą poniesioną w 2019 r. przez spółkę Rekoplast Kompozyt, wynikającą z etapu rozwoju, na jakim jest ta spółka.
6. Suma bilansowa, na skutek zrealizowanej inwestycji, wzrosła w relacji r/r o 62,3%.

Wyjaśnienie przyczyn słabszych wyników zawarte jest poniżej w ocenie efektów poszczególnych spółek

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

Rok 2019 pod względem większości parametrów finansowych był rokiem słabszym od roku ubiegłego. Przyczyną słabszych wyników było utrzymanie przychodów na poziomie porównywalnym z rokiem ubiegłym przy jednoczesnym wzroście kosztów operacyjnych o ponad 5%. Brak istotnego wzrostu przychodów związany jest głównie z zatrzymaniem od maja 2019 r. działalności zakładu w Chełmie w związku z realizowaną tam inwestycją i spadkiem sprzedaży granulatów gumowych SBR spowodowany rezygnacją przez samorządy, w związku z pogarszającą się ich sytuacją finansową, z realizacji wielu projektów z zakresu infrastruktury sportowej. Po stronie kosztów do głównych przyczyn ich wzrostu należą: wzrost cen energii elektrycznej, wzrost kosztu usług transportowych w zakresie paliw alternatywnych związany z rozpoczęciem dostaw tych paliw do kontrahenta zagranicznego oraz wzrostem wynagrodzeń spowodowanych wzrostem zatrudnienia i płac.

Podstawowe parametry finansowe uzyskane w 2019 r vs 2018 r. przedstawiają się następująco:

1. Przychody Spółki w omawianym okresie były o 0,3% wyższe niż w roku ubiegłym,
2. Wynik na sprzedaży był o 46% niższy niż w roku ubiegłym,
3. Wynik na działalności operacyjnej (EBIT) Spółki był w 2019 r. o 28% niższy niż w roku ubiegłym.
4. EBITDA była niższa w 2019 r. o 12% niż w 2018 r.
5. Wynik finansowy netto uzyskany przez Spółkę w 2019 r. był niższy od wyniku za 2018 r. o 40%.
6. Suma bilansowa na koniec 2019 r była wyższa o 74% w stosunku do końca 2018 r.

Mimo uzyskania gorszych niż w roku ubiegłym wyników finansowych Zarząd, biorąc pod uwagę zrealizowanie inwestycji w Chełmie i stworzenie w ten sposób istotnego impulsu dla dalszego rozwoju Spółki, pozytywnie ocenia 2019 r.

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

W 2019 r. Spółka uzyskała gorsze wyniki niż w roku ubiegłym, co było spowodowane nieznacznym spadkiem przychodów przy jednoczesnym wzroście kosztów operacyjnych, głównie o obszarze amortyzacji, wynagrodzeń, usług obcych oraz podatków i opłat.

Biorąc jednak pod uwagę całokształt działalności Spółki w 2019 r. tj. wzrost sumy bilansowej, wzrost wartości aktywów trwałych wynikających między innymi z objęcia pakietu akcji spółki Recykl O.O. S.A. oraz uzyskany wskaźnik ROA na zadawalającym poziomie prawie 7,5% zarząd Spółki pozytywnie ocenia 2019 r.

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 2019 r.

Zarząd Spółki, biorąc pod uwagę nie tylko uzyskany wynik finansowy ale również ponad 56% wzrost kapitału własnego spółki oraz znaczący rozwój spółki zależnej Recykl O.O. S.A., do którego przyczyniło się dokapitalizowanie tej spółki poprzez objęcie przez Grupę Recykl S.A. pakietu akcji z nowej emisji, pozytywnie ocenia działalność Spółki w 2019 r.

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

Grupa zamierza rozwijać się poprzez realizację kolejnych inwestycji, głównie w spółce zależnej Recykl O.O.S.A. które mogą być realizowane nie wcześniej niż w latach 2021 – 2022. Mogą to być inwestycje wykorzystujące rezultaty prowadzonych prac B+R jak i wynikające z pojawiających się okazji rynkowych. Na 2020 r. najważniejszym zadaniem będzie uruchomienie linii do produkcji dodatków do mieszanek mineralnych SMA i rozpoczęcie produkcji tego dodatku. Ponadto przewidujemy w 2020 r. jedynie niewielkie inwestycje odtworzeniowe i modernizacyjne. W efekcie powinien nastąpić w ciągu najbliższych 2 – 3 lat dalszy wzrost skali działalności Spółki oraz wzrost marż na skutek rozpoczęcia produkcji i sprzedaży produktów wysokomarżowych.

Strategia rozwoju Grupy zakłada poniższe kierunki działań i planowane efekty.

1. Utrzymanie produkcji paliwa alternatywnego na instalacjach znajdujących się w Śremie, Krośnie Odrzańskim oraz Chełmie na poziomie zbliżonym do 35 000t. tj. podobnie jak w latach 2015–2018
2. Utrzymanie obecnych i pozyskanie nowych odbiorców paliwa alternatywnego ze szczególnym uwzględnieniem warunków finansowych odbioru paliw,
3. Wzrost zdolności produkcyjnych czystych granulatów gumowych SBR, w związku z uruchomieniem nowej linii w Śremie i nowego zakładu w Chełmie, do poziomu 40 000t. rocznie, a więc podwojenie mocy posiadanych w tym zakresie w 2017r.

4. Pozyskanie nowych odbiorców, w tym zagranicznych, granulatów SBR z utrzymaniem struktury udziału producentów wyrobów gotowych względem odbiorców sezonowych (nawierzchnie sportowe) na poziomie 75/25,
5. Podejmowanie stałych działań zmierzających do większego udziału w przychodach opon nadających się do dalszej odsprzedaży - 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 będzie produkcja szerokiego asortymentu wyrobów gotowych bazujących na granulatach gumowych SBR.
8. Rozwijanie produkcji pudru gumowego – linia do produkcji pudrów gumowych jest częścią linii technologicznej, która została dostarczona w ramach realizacji inwestycji w Chełmie – produkcja pudru została już rozpoczęta pod koniec IV kw. 2019 i kontynuowana w I kwartale bieżącego roku.
9. Optymalizacja kosztów zbiórki zużytych opon poprzez tworzenie kolejnych regionalnych placów składowych oraz zmiana finansowych warunków odbioru opon poprzez wprowadzenie od wszystkich dostawców opłaty za odbiór zużytych opon co już zaczęło funkcjonować w IV kwartale 2016 roku i było z powodzeniem kontynuowane w 2019 roku i w I kwartale 2020 r.,
10. Dalsze rozwijanie krajowej sieci zbiórki opon – na realizację tego przedsięwzięcia Spółka uzyskała finansowanie z WFOŚiGW – więcej na ten temat w pkt X niniejszego sprawozdania,
11. Prowadzenie prac badawczo – rozwojowych mających na celu zidentyfikowanie i wdrożenie nowych produktów oraz dalszą optymalizację procesów związanych z produkcją aktualnie realizowaną. W tym zakresie została podpisana umowa z NCBiR (więcej w pkt IIC i X niniejszego sprawozdania),
12. Kolejne inwestycje po 2020r. na bazie uzyskanych rezultatów prac badawczo-rozwojowych

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

Spółki zależne osiągnęły następujące wyniki finansowe netto za 2019 r.:

RECYKL Organizacja Odzysku SA zysk netto: 1 626 575,78 zł,

Reco-Trans Sp. z o.o. zysk netto: 528 612,69 zł,

Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o. – strata netto 839 426,45 zł.

Zarząd Jednostki Dominującej w 2019 roku otrzymał wynagrodzenie w wysokości 919 434 zł brutto, a jej Rada Nadzorcza 24 500 zł. brutto.

Zarządy jednostek zależnych w roku 2019 otrzymały wynagrodzenie w wysokości łącznej 607 102,12 zł brutto.

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

Spółka Reco Trans Sp. z o.o. udzieliła podmiotowi powiązanemu spółce Recykl O.O.S.A. pożyczki w kwocie 1 200 000 zł., termin spłaty pożyczki przypada na 31.12.2025r. Umowa przewiduje stałe oprocentowanie w wysokości 3% w stosunku rocznym. Na dzień 31.12.2019 r. wykorzystany limit pożyczki wynosi 1 059 424,60 zł.

- 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	52,48 %	1 352 023	63,27%
Maciej Jasiewicz wraz z podmiotem zależnym Calley Holdings Limited	161 515	9,78%	161 515	7,56%
Andrzej Kowal	28 843	1,75%	28 843	1,35%
Piotr Gałęski	302 768	18,33%	302 768	14,17%

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

Spółki Grupy nie posiadają udziałów własnych.

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

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej
--------------	--------------	------------------------------	---------------	------------------

				liczbie głosów
Roman Stachowiak wraz z podmiotem zależnym Magerol Holdings Limited	867 023	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%

XIII. Informacja o wpływie na działalność Grupy Recykl epidemii COVID 19

- Zarząd w trybie bieżącym monitoruje zaistniałą sytuację z uwzględnieniem jej wpływu na warunki gospodarcze w obszarze działalności Grupy Recykl. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, Grupa Recykl odnotowuje niewielki wpływ w poszczególnych obszarach działalności, niemający strategicznego znaczenia dla wyników i perspektyw. Wpływ epidemii COVID 19 przejawia się w nieznacznych ograniczeniach i spadku, w stosunku do przyjętych szacunków, przychodów związanych głównie z eksportem granulatów SBR (z uwagi na ograniczenia na granicach) jak również sprzedaży krajowej tych granulatów z uwagi na wstrzymanie inwestycji związanych z infrastrukturą sportową.
- Poszczególne procesy biznesowe odbywają się zgodnie z oczekiwaniami, a popyt na produkty i usługi Spółki (poza wspomnianymi wyżej granulatami SBR) utrzymuje się na zadowalającym poziomie. Zarząd identyfikuje możliwość obniżenia popytu w segmencie usług odzysku i recyklingu opon w 2021 r., wynikający ze spadku sprzedaży w 2020 r. 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 Chelmie.
- W obszarze zarządzania zasobami ludzkimi, Grupa Recykl uwzględnia i stosuje rekomendacje międzynarodowych i krajowych instytucji zdrowia publicznego. Zostały wprowadzone zalecenia sanitarne, mające na celu minimalizowanie zagrożeń i ryzyk zarówno dla pracowników produkcyjnych, jak i administracyjnych oraz kierowców. Na dzień sporządzania niniejszego sprawozdania u żadnego pracownika Grupy Recykl nie stwierdzono zakażenia wirusem COVID 19, jak również żaden z pracowników Grupy nie został skierowany na kwarantannę.

Sporządzono:

Śrem, 15 czerwca 2020 roku



Signed by /
Podpisano przez:

Maciej Paweł
Jasiewicz

Date / Data:
2020-06-15 10:48



Signed by /
Podpisano przez:

Roman Stachowiak

Date / Data: 2020-
06-15 10:27



Signed by /
Podpisano przez:

Zbigniew Fleszar

Date / Data:
2020-06-15 09:59

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

Śrem dnia 15 czerwca 2020r.

OŚWIADCZENIA ZARZĄDU

GRUPA Recykł S.A.

w sprawie rzetelności sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres
1.01.2019r. do 31.12.2019r.

Zarząd GRUPY Recykł S.A. oświadcza, iż wedle swojej najlepszej wiedzy, roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2019r. do 31.12.2019r. 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.



Signed by /
Podpisano przez:
Roman Stachowiak
Date / Data: 2020-
06-15 10:30



Signed by /
Podpisano przez:
**Maciej Paweł
Jasiewicz**
Date / Data: 2020-
06-15 10:49



Signed by /
Podpisano przez:
Zbigniew Fleszar
Date / Data:
2020-06-15 10:17

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

Śrem dnia 15 czerwca 2020r.

OŚWIADCZENIA ZARZĄDU

GRUPA Recyklogo S.A.

w sprawie podmiotu uprawnionego do badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2019r.

Zarząd GRUPY Recyklogo S.A. oświadcza, iż podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych dokonujący badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2019r. został wybrany zgodnie z obowiązującymi aktualnie przepisami prawa.

Ponadto oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych oraz biegli rewidenci dokonujący badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2019 rok, spełnili warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.



Signed by /
Podpisano przez:

Roman Stachowiak

Date / Data: 2020-
06-15 10:31



Signed by /
Podpisano przez:

Maciej Paweł
Jasiewicz

Date / Data: 2020-
06-15 10:50



Signed by /
Podpisano przez:

Zbigniew Fleszar

Date / Data:
2020-06-15 10:20

7. SPRAWOZDANIE BIEGŁEGO REWIDENTA

Sprawozdanie biegłego rewidenta

jakość

transparentność

kompetencje

etyka





Accountants &
business advisers

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania

rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Grupy Kapitałowej Grupa Recykl S.A.

za rok obrotowy od dnia 01.01.2019 r. do dnia 31.12.2019 r.



PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.
jest firmą członkowską rodziny firm PKF International Limited, rodziny niezależnych pod względem prawnym firm
i nie przyjmuje żadnej odpowiedzialności ani zobowiązań za działania lub zaniechania działań przez jakąkolwiek
firmę członkowską i/lub korespondencyjną bądź firmy członkowskie i/lub korespondencyjne.

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dla Walnego Zgromadzenia Grupa Recykl S.A.

Sprawozdanie z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Opinia o rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Grupa Recykl S.A., zwanej dalej „Grupą”, w której jednostką dominującą jest Grupa Recykl S.A. z siedzibą w Śremie przy ul. Letniej 3, zwana dalej „Jednostką Dominującą”, za rok obrotowy od dnia 01.01.2019 r. do dnia 31.12.2019 r., na które składa się skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31.12.2019 r., skonsolidowany rachunek zysków i strat, skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym, skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy kończący się tego dnia oraz informacje dodatkowe zawierające wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego i dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie to zostało sporządzone w postaci pliku elektronicznego o nazwie „Grupa Recykl S.A..xml”, opatrzonego podpisami elektronicznymi Zarządu Jednostki Dominującej w dniu 15.06.2020 r.

Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy zastosowaniu zasad rachunkowości i sprawozdawczości finansowej określonych w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późniejszymi zmianami), zwaną dalej „ustawą o rachunkowości”, oraz rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 25 września 2009 r. w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 676), zwanym dalej „rozporządzeniem w sprawie zasad konsolidacji”.

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

- przedstawia rzetelnie i jasno obraz sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31.12.2019 r., wyniku finansowego oraz przepływów pieniężnych 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, rozporządzeniem w sprawie zasad konsolidacji, a także z wpływającymi na jego treść postanowieniami statutu Jednostki Dominującej,

Podstawa opinii

Badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów, zwanych dalej „Krajowymi Standardami Badania” mających zastosowanie do badań sprawozdań finansowych sporządzonych za okresy kończące się 31 grudnia 2019 r., ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2019 r. poz. 1421 z późniejszymi zmianami), zwaną dalej „ustawą o biegłych rewidentach”.

Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została opisana w sekcji „Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego”.

Jesteśmy niezależni od Grupy zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych, zwanym dalej „Kodeksem IFAC”, przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów oraz z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach. Wypełniliśmy także nasze inne obowiązki etyczne określone w ustawie o biegłych rewidentach i Kodeksie IFAC.

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

Kluczowe sprawy (kwestie) badania

Kluczowe sprawy badania są to sprawy, które według naszego zawodowego osądu były najbardziej znaczące podczas badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za bieżący okres sprawozdawczy. Są one wyznaczone spośród:

- a) obszarów, dla których oszacowaliśmy ryzyko istotnego zniekształcenia jako wysokie,
- b) znaczących ryzyk istotnego zniekształcenia,



- c) naszych znaczących osądów odnoszących się do obszarów rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego wymagających znaczących osądów Zarządu Jednostki Dominującej,
- d) zdarzeń oraz transakcji, które miały znaczący wpływ na nasze badanie.

Kluczowe sprawy badania zostały przez nas zaadresowane w kontekście badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego jako całości i przy formułowaniu o nim opinii i nie wydajemy osobnej opinii na ich temat.

Ustaliliśmy, że nie występują żadne kluczowe sprawy badania do przedstawienia w naszym sprawozdaniu.

Inne informacje zamieszczone w skonsolidowanym raporcie rocznym

Inne informacje to informacje finansowe i niefinansowe zamieszczone w skonsolidowanym raporcie rocznym, inne niż roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z badania. Inne informacje obejmują między innymi sprawozdanie z działalności Grupy za rok zakończony 31 grudnia 2019 r., a także następujące elementy raportu rocznego: wybrane dane finansowe w przeliczeniu na EUR, oświadczenia Zarządu, informację o stosowaniu przez Grupę zasad Dobrych Praktyk.

Za przygotowanie innych informacji odpowiedzialność ponoszą odpowiednio Zarząd oraz członkowie Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej.

Nasza opinia o rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie obejmuje tych innych informacji oraz, o ile nie zostało to jednoznacznie wskazane w sekcji „Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji”, nie wyrażamy żadnej formy zapewnienia o tych innych informacjach. Ponadto zakres naszych prac oraz charakter naszego zapewnienia są wyłącznie takie jak opisujemy.

W związku z badaniem rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, naszym obowiązkiem jest, zgodnie z Krajowymi Standardami Badania, przeczytanie innych informacji podczas wykonywania badania, rozpatrzenie, czy inne informacje nie są istotnie niespójne z rocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną w trakcie badania lub w inny sposób wydają się być istotnie zniekształcone.

Jeżeli, na podstawie pracy, którą wykonaliśmy w odniesieniu do innych informacji, które uzyskaliśmy przed datą niniejszego sprawozdania z badania, stwierdzimy, że występuje istotne zniekształcenie tych innych informacji, jesteśmy zobowiązani zamieścić taką informację w sprawozdaniu z badania. Nie mamy nic do przekazania w tym zakresie.

Sprawozdanie z działalności Grupy uzyskaliśmy przed datą niniejszego sprawozdania z badania, a skonsolidowany raport roczny będzie dostępny po tej dacie. W przypadku, kiedy stwierdzimy istotne zniekształcenie w skonsolidowanym raporcie rocznym jesteśmy zobowiązani poinformować o tym Radę Nadzorczą Jednostki Dominującej.

Odpowiedzialność Zarządu oraz Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej za roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Zarząd Jednostki Dominującej jest odpowiedzialny za sporządzenie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, które prezentuje jasny i rzetelny obraz zgodnie z ustawą o rachunkowości i rozporządzeniem w sprawie zasad konsolidacji, jego zgodność z obowiązującymi Grupę przepisami prawa oraz statutem Jednostki Dominującej.

Zarząd Jednostki Dominującej jest odpowiedzialny również za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego wolnego od istotnych zniekształceń powstałych wskutek celowych działań lub błędów.

Zarząd Jednostki Dominującej jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Grupy do kontynuowania działalności, ujawnienie w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności. Przy wyborze zasad i polityk rachunkowości Grupy oraz sporządzaniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, Zarząd Jednostki Dominującej jest również odpowiedzialny za przyjęcie założenia, że Grupa będzie kontynuowała, w dającej się przewidzieć przyszłości, działalność w niezmińszonym istotnie zakresie, chyba że Zarząd Jednostki Dominującej zamierza dokonać likwidacji albo zaniechać prowadzenia działalności lub gdy nie ma innej realnej możliwości jej kontynuowania.

Członkowie Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Grupy.

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

Odpowiedzialność Biegłego Rewidenta za badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Celem badania jest uzyskanie racjonalnej pewności czy roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem, oraz wydanie sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta zawierającego opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z powyżej wskazanymi standardami zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Przeprowadzając badanie, zgodnie z Krajowymi Standardami Badania:

- stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, oraz
- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego



spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia, powstałego na skutek oszustwa lub innych nieprawidłowości jest wyższe niż ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia powstałego na skutek błędu, ponieważ może obejmować zmywy, fałszerstwo, celowe pominięcia, wprowadzanie w błąd lub obejście kontroli wewnętrznej i może dotyczyć każdego obszaru prawa i regulacji, nie tylko tego bezpośrednio wpływającego na roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe,

- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej znaczącej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, nie zaś w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Grupy,
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości, zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Jednostki Dominującej,
- wyciągamy wnioski na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Jednostki Dominującej założenia kontynuacji działalności przy stosowaniu przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, oraz na podstawie zebranych dowodów badania, oceniamy czy istnieje istotna niepewność dotycząca zdarzeń lub warunków, które mogą budzić znaczące wątpliwości co do zdolności Grupy do kontynuacji działalności. Gdy ocenimy, iż istotna niepewność istnieje, jesteśmy zobowiązani w naszym sprawozdaniu z badania albo zwrócić uwagę na ujawnienia w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym dotyczące tej niepewności, albo zmodyfikować naszą opinię o rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, jeżeli ujawnienia te nie są adekwatne. Nasza ocena jest oparta na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania z badania. Jednakże w przyszłości mogą wystąpić zdarzenia lub warunki, które mogą spowodować, iż Grupa nie będzie kontynuowała działalności,
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację,
- uzyskujemy wystarczające i odpowiednie dowody badania odnośnie informacji finansowych jednostek i przedsięwziąć wewnątrz Grupy w celu wyrażenia opinii na temat rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Jesteśmy odpowiedzialni za kierowanie, nadzór i przeprowadzenie badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz pozostajemy wyłącznie odpowiedzialni za naszą opinię z badania.

Komunikujemy Radzie Nadzorczej Jednostki Dominującej informacje związane z badaniem, w szczególności o planowanym zakresie i czasie przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleniach badania, w tym wszelkich znaczących słabościach kontroli wewnętrznej, które zidentyfikowaliśmy podczas badania.

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

Spośród spraw przekazywanych Radzie Nadzorczej Jednostki Dominującej ustaliliśmy te sprawy, które były najbardziej znaczące podczas badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za bieżący okres sprawozdawczy i dlatego uznaliśmy je za kluczowe sprawy badania. Opisujemy te sprawy w naszym sprawozdaniu z badania w sekcji „Kluczowe sprawy (kwestie) badania”, z wyjątkiem spraw co do których przepisy prawa lub regulacje zabraniają publicznego ich ujawnienia lub gdy, w wyjątkowych okolicznościach, ustalimy, że kwestia nie powinna być przedstawiona w naszym sprawozdaniu, ponieważ można byłoby racjonalnie oczekiwać, że negatywne konsekwencje przewyżyłyby korzyści takiej informacji dla interesu publicznego.

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

Sprawozdanie na temat Innych wymogów prawa i regulacji

Sprawozdanie z działalności Grupy

Sprawozdanie z działalności Grupy zostało sporządzone w postaci pliku elektronicznego o nazwie „SPRAWOZDANIE ZARZĄDU SKONSOLIDOWANE 2019-sig-slg-sig.pdf”, opatrzonego podpisami elektronicznymi Zarządu Jednostki Dominującej w dniu 15.06.2020 r.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej

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

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach jesteśmy zobowiązani sformułować opinię, czy sprawozdanie z działalności Grupy uwzględnia przepisy ustawy o rachunkowości, a także czy jest zgodne z informacjami zawartymi w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Dodatkowo jesteśmy zobowiązani sformułować oświadczenie, czy w świetle wiedzy o Grupie i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności Grupy istotne zniekształcenia, a w przypadku ich stwierdzenia wskazać na czym one polegają.



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

Opinia na temat sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej

Naszym zdaniem, w oparciu o prace wykonane w związku z badaniem rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, załączone sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Grupa Recykl S.A. za rok obrotowy zakończony 31.12.2019 r.:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy o rachunkowości,
- informacje prezentowane w tym sprawozdaniu są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Signed by /
Podpisano przez:

PKF

Piotr Tomasz
Tałajczyk

Date / Data: 2020-
06-16 13:40

Piotr Tałajczyk
Biegły rewident nr 11840

kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie
w imieniu PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.
firmy audytorskiej nr 477
ul. Orzycka 6 lok. 1B
02-695 Warszawa

Poznań, 16 czerwca 2020 roku

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

Inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w postaci elektronicznej, w strukturach logicznych i formie udostępnianych w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej urzędu obsługującego ministra właściwego do spraw finansów publicznych. Prawidłowe i pełne odczytanie danych i informacji zawartych w tym sprawozdaniu finansowym, wymaga użycia odpowiedniego narzędzia informatycznego, które odczytuje te dane i informacje w oparciu o odpowiednie schematy i definicje określone w tym Biuletynie.

Zbadane sprawozdanie finansowe, o którym mowa w sekcji „Sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego” kluczowy biegły rewident opatrzył swolm podpisem elektronicznym w formie kontrasygnaty. Niniejsze sprawozdanie z badania dotyczy wyłącznie sprawozdania finansowego posiadającego tę kontrasygnatę.



RAPORT ROCZNY
jednostkowy
za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019



GRUPA RECYKL S.A.
z siedzibą w Śremie

Śrem, 19 czerwca 2020 roku

ZAWARTOŚĆ:

1. PISMO PRZEWODNIE ZARZĄDU
2. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE
3. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
4. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI
5. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU O PREZENTACJI DOKUMENTÓW FINANSOWYCH ZGODNIE Z OBOWIĄZUJĄCYMI PRZEPISAMI
6. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE ZGODNOŚCI PROCEDUR PRZY WYBORZE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA
7. SPRAWOZDANIE BIEGŁEGO REWIDENTA
8. RAPORT ZE STOSOWANIA W 2019 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 2019 wraz ze sprawozdaniem 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.

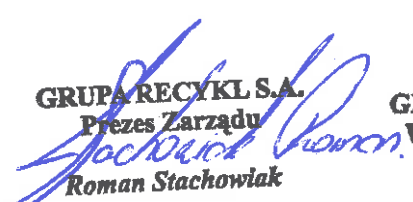
2019 r. był okresem dalszego rozwoju Emitenta i jego Grupy. Spółka kontynuowała poszerzoną w 2014 r. działalność operacyjną w zakresie usług wykonywanych na rzecz jednostek zależnych. W 2019 r., w wyniku nowej emisji akcji wzrosły znacząco kapitały własne Spółki, a objęcie przez Spółkę kolejnego pakietu akcji w jednostce zależnej Recykl O.O.S.A. umożliwiło jej zakończenie w 2019 r. inwestycji związanej z budową nowego zakładu w Chełmie. Inwestycja ta to kamień milowy na drodze dalszego rozwoju Grupy Recykl. Mimo poniesienia w 2019 r. straty, przewidywania Zarządu na najbliższe lata wskazują na trwały trend uzyskiwania dodatnich wyników.

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

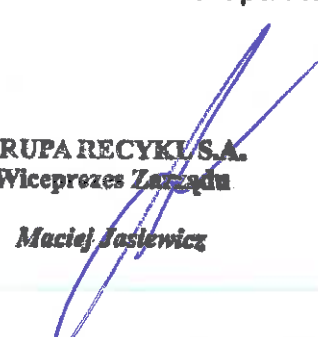
Z wyrazami szacunku,

Zarząd

Grupa Recykl S.A.


GRUPA RECYKL S.A.
Prezes Zarządu

Roman Stachowiak


GRUPA RECYKL S.A.
Wiceprezes Zarządu

Maciej Jasiewicz


GRUPA RECYKL S.A.
Członek Zarządu

Zbigniew Fleszar

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

2. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

Do wyceny wybranych danych finansowych przyjęto kurs średni ogłoszony dla EUR, przez Narodowy Bank Polski, na dzień 31.12.2019 r. - 4,2585 oraz na dzień 31.12.2018 r. - 4,3000 PLN/EUR.

Wyszczególnienie	2019 PLN	2019 EUR	2018 PLN	2018 EUR
Przychody netto ze sprzedaży	2 495 311,52	585 960,20	2 503 042,24	582 102,84
Koszty działalności operacyjnej	2 732 614,83	641 684,83	1 923 601,41	447 349,17
Wynik finansowy ze sprzedaży	-237 303,31	-55 724,62	579 440,83	134 753,68
Wynik finansowy brutto na działalności operacyjnej	-229 193,53	-53 820,25	279 608,54	65 025,24
Przychody finansowe	12 394,12	2 910,44	1 520,15	353,52
Koszty finansowe	6 740,42	1 582,82	2 815,29	654,72
Wynik finansowy ogółem	-223 539,83	-52 492,62	278 313,40	64 724,05
Odpis wartości firmy				
Zysk brutto	-223 539,83	-52 492,62	278 313,40	64 724,05
Zysk netto	-189 374,83	-44 469,84	212 955,40	49 524,51
AKTYWA				
Aktywa trwałe	18 433 037,28	4 328 528,19	12 565 140,84	2 922 125,78
Aktywa obrotowe	58 621,26	13 765,71	108 294,53	25 184,77
Zapasy			7 600,00	1 767,44
Należności krótkoterminowe	37 582,90	8 825,38	76 358,74	17 757,85
Inwestycje krótkoterminowe	4 451,28	1 045,27	6 827,46	1 587,78
Środki pieniężne	4 451,28	1 045,27	6 827,46	1 587,78
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 587,08	3 895,05	17 508,33	4 071,70
SUMA BILANSOWA	18 491 658,54	4 342 293,89	12 673 435,37	2 947 310,55
PASYWA				
Kapitały własne	16 067 786,45	3 773 109,42	10 254 880,08	2 384 855,83
Kapitał podstawowy	1 652 005,00	387 931,20	1 376 671,00	320 156,05
Kapitał zapasowy	14 605 156,28	3 429 648,06	8 665 253,68	2 015 175,27
Zysk/strata netto	-189 374,83	-44 469,84	212 955,40	49 524,51
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	2 423 872,09	569 184,48	2 418 555,29	562 454,72
Zobowiązania długoterminowe			0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	781 351,27	183 480,40	748 727,17	174 122,60
Rozliczenia międzyokresowe	26 407,87	6 201,21	59 322,37	13 795,90
SUMA BILANSOWA	18 491 658,54	4 342 293,89	12 673 435,37	2 947 310,55

3. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Grupa Recykl S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2019** do **31.12.2019**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Grupa Recykl S.A.
Siedziba: Letnia 3, 63-100 Śrem

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

7010Z, 7022Z, 6920Z, 6399Z, 6499Z, 6820Z, 7490Z, 8299Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 7781472682

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000359357

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

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.

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

Koszty zakończonych prac rozwojowych	50 %
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 korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Akcje i udziały 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.

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.

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

Wartość zapasów ustala się w oparciu o:

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

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

Wyroby gotowe - koszty wytworzenia, które obejmują koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu. Do uzasadnionej, odpowiedniej do okresu

wytwarzania produktu, części kosztów pośrednich zalicza się zmienne pośrednie koszty produkcji oraz tę część stałych, pośrednich kosztów produkcji, które odpowiadają poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych. Za normalny poziom wykorzystania zdolności produkcyjnych uznaje się przeciętną, zgodną z oczekiwaniami w typowych warunkach, wielkość produkcji za daną liczbę okresów lub sezonów, przy uwzględnieniu planowych remontów.

Produkty w toku produkcji - bezpośrednie koszty wytworzenia .

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

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.

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

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

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.

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

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

początek okresu sprawozdawczego.

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

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 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.

Ustalenia wyniku finansowego:

Sporządza się rachunek zysków i strat w wariantie porównawczym.

Wynik finansowy netto składa się z:

- wyniku ze sprzedaży,
- wyniku z pozostałej działalności operacyjnej,
- wyniku z operacji finansowych,
- obowiązkowego obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym i funkcjonalnym.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzane jest zgodnie z Polskimi Standardami Rachunkowości, wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j.: Dz.U. z 2019 r., poz. 351 z późn. zm.).

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

A. AKTYWA TRWAŁE	18 433 037,28	12 565 140,84
I. Wartości niematerialne i prawne	152 412,84	318 681,40
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	152 412,84	318 681,40
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
1. Środki trwałe		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale 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		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	18 186 118,44	12 186 118,44
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	18 186 118,44	12 186 118,44
a. w jednostkach powiązanych	18 186 118,44	12 186 118,44
- udziały lub akcje	18 186 118,44	12 186 118,44
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		

- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	94 506,00	60 341,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	94 506,00	60 341,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	58 621,26	108 294,53
I. Zapasy		7 600,00
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		7 600,00
II. Należności krótkoterminowe	37 582,90	76 358,74
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu 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 tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	37 582,90	76 358,74
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 070,91	
- do 12 miesięcy	3 070,91	
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	29 552,42	14 170,25
c) inne	4 959,57	62 188,49
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 451,28	6 827,46
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 451,28	6 827,46
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		

- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 451,28	6 827,46
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 451,28	6 827,46
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 587,08	17 508,33
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	18 491 658,54	12 673 435,37

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowyKwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	16 067 786,45	10 254 880,08
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 652 005,00	1 376 671,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	14 605 156,28	8 665 253,68
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	5 726 947,20	
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	-189 374,83	212 955,40
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 423 872,09	2 418 555,29
I. Rezerwy na zobowiązania	1 616 112,95	1 610 505,75
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 538 339,00	1 538 339,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	55 498,98	47 489,07
- długoterminowa	15 000,00	15 000,00
- krótkoterminowa	40 498,98	32 489,07
3. Pozostałe rezerwy	22 274,97	24 677,68
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	22 274,97	24 677,68
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	781 351,27	748 727,17

1. Wobec jednostek powiązanych	251 344,56	383 046,32
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	251 344,56	383 046,32
- do 12 miesięcy	251 344,56	383 046,32
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	530 006,71	365 680,85
a) kredyty i pożyczki	762,27	762,27
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	59 344,37	46 231,41
- do 12 miesięcy	59 344,37	46 231,41
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	357 550,13	222 214,13
h) z tytułu wynagrodzeń	109 950,25	93 878,83
i) inne	2 399,69	2 594,21
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	26 407,87	59 322,37
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	26 407,87	59 322,37
- długoterminowe		28 371,61
- krótkoterminowe	26 407,87	30 950,76
PASYWA RAZEM	18 491 658,54	12 673 435,37

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 495 311,52	2 503 042,24
- od jednostek powiązanych	2 495 311,52	2 503 042,24
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 495 311,52	2 503 042,24
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	2 732 614,83	1 923 601,41
I. Amortyzacja	166 268,56	13 855,71
II. Zużycie materiałów i energii	34,15	317,35
III. Usługi obce	478 325,41	408 583,29
IV. Podatki i opłaty, w tym:	13 298,90	10 000,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 847 788,66	1 311 716,63
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	206 529,12	158 843,22
- emerytalne	102 367,62	67 791,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	20 370,03	20 285,21
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-237 303,31	579 440,83
D. Pozostałe przychody operacyjne	28 990,34	216 487,25
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	28 987,10	216 485,15
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	3,24	2,10
E. Pozostałe koszty operacyjne	20 880,56	516 319,54
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	20 880,56	516 319,54
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-229 193,53	279 608,54
G. Przychody finansowe	12 394,12	1 520,15
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:	12 394,12	1 520,15
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	6 740,42	2 815,29
I. Odsetki, w tym:	6 740,42	335,29
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		2 480,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-223 539,83	278 313,40
J. Podatek dochodowy	-34 165,00	65 358,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-189 374,83	212 955,40

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący
rok obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 254 880,08	10 041 924,68
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	10 254 880,08	10 041 924,68
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 376 671,00	1 376 671,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	275 334,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	275 334,00	
- wydania udziałów (emisji akcji)	275 334,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 652 005,00	1 376 671,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 665 253,68	7 371 434,53
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	5 939 902,60	1 293 819,15
a) zwiększenie (z tytułu)	5 939 902,60	1 293 819,15
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	5 726 947,20	
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	212 955,40	1 293 819,15
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	14 605 156,28	8 665 253,68
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		

4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	212 955,40	1 293 819,15
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	212 955,40	1 293 819,15
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	212 955,40	1 293 819,15
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	212 955,40	1 293 819,15
podział zysku	212 955,40	1 293 819,15
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6. Wynik netto	-189 374,83	212 955,40
a) zysk netto		212 955,40
b) strata netto	189 374,83	
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 067 786,45	10 254 880,08
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 067 786,45	10 254 880,08

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	-189 374,83	212 955,40
II. Korekty razem	191 457,87	126 622,72
1. Amortyzacja	166 268,56	13 855,71
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	6 740,42	335,29
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw	5 607,20	-5 468,86
6. Zmiana stanu zapasów	7 600,00	-4 400,00
7. Zmiana stanu należności	38 775,84	-6 710,19
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	32 624,10	-31 154,17
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-66 158,25	160 164,94
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	2 083,04	339 578,12

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy		
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:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	6 000 000,00	332 537,11
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		332 537,11
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	6 000 000,00	
a) w jednostkach powiązanych	6 000 000,00	

b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-6 000 000,00	-332 537,11
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	6 002 281,20	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	6 002 281,20	
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	6 740,42	4 051,09
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		3 715,80
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	6 740,42	335,29
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	5 995 540,78	-4 051,09
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-2 376,18	2 989,92
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		2 989,92
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	6 827,46	3 837,54
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	4 451,28	6 827,46
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-223 539,83	278 313,90
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	28 987,10	218 005,30
Pozostałe	28 987,10	218 005,30
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	449 251,46	407 010,47
Pozostałe	449 251,46	407 010,47
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	286 229,95	117 487,20
Pozostałe	286 229,95	117 487,20
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	189 083,22	349 831,87
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		
K. Podatek dochodowy		

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Krzysztof Łukaszewski dnia 2020-06-15

Zbigniew Fleszar dnia 2020-06-15

Roman Stachowiak dnia 2020-06-15

Maciej Paweł Jasiewicz dnia 2020-06-15

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

Informacja_dodatkowa.pdf

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 31.12.2018 r.	332 537,11		7 657,50		340 194,61
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
- leasing					0,00
- przeniesienie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przeniesienie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2019 r.	332 537,11	0,00	7 657,50	0,00	340 194,61
Umorzenie					
BZ 31.12.2018 r.	13 855,71		7 657,50		21 513,21
Zwiększenia w tym:	166 268,56	0,00	0,00	0,00	166 268,56
- amortyzacja	166 268,56				166 268,56
- przeniesienie					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przeniesienie					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2019 r.	180 124,27	0,00	7 657,50	0,00	187 781,77
Odpisy aktualizujące					
BZ 31.12.2018 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie					0,00
- wykorzystanie					0,00
-					0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2018 r.	318 681,40	0,00	0,00	0,00	318 681,40
BZ 31.12.2019 r.	152 412,84	0,00	0,00	0,00	152 412,84

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 31.12.2019 r.			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie z art. 33 ust. 3
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	
1	MIESZANKI GUMOWE DO ZAŚT. PRZEMYSŁ.	332 537,11	180 124,27	152 412,84	Wartości niematerialne i prawne będą (w tym zakończone prace rozwojowe) podlegające odpisywaniu w okresie 2 lat.
2				0,00	
3				0,00	
4				0,00	
5				0,00	
	Razem	332 537,11	180 124,27	152 412,84	

Lp.	Wartość firmy	stan na dzień 31.12.2019 r.			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie z art. 44b ust. 10
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	
1				0,00	
2				0,00	
3				0,00	
4				0,00	
5				0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 3: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunt (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 31.12.2018 r.						0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup						0,00
- leasing						0,00
- przeniesienia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
- przeniesienia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja						0,00
- inne						0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie						
BZ 31.12.2018 r.						0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja						0,00
- przeniesienia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
- likwidacja						0,00
- przeniesienia						0,00
- inne						0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące						
BZ 31.12.2018 r.						0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
-						0,00
-						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
-						0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 4: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2019 r.			BZ 31.12.2018 r.		
	Powierzchnia	Wartość brutto	Wartość netto	Powierzchnia	Wartość brutto	Wartość netto
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Grunt (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość z umowy						
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						0,00
						0,00
						0,00
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						0,00
						0,00
						0,00

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

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2019 r.		BZ 31.12.2018 r.	
	leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
Grunt (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 31.12.2019 r.	BZ 31.12.2018 r.
- poniesione w roku	0,00	332 537,11
- planowane na rok następny	0,00	0,00
w tym na ochronę środowiska:		
- poniesione w roku	0,00	0,00
- planowane na rok następny	0,00	0,00

Nota nr 8: Środki trwałe w budowie

BZ 31.12.2018 r.	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczenie nakładów				BZ 31.12.2019 r.
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	
						0,00

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

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2019 r.	BZ 31.12.2018 r.
Wartość ogółem, z tego:		
odsetki	0,00	0,00
skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 10: Zmiana stanu należności długoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019 r.			Stan na 31.12.2018 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych:						
1			0,00			0,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
5			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:						
1			0,00			0,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
5			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
1			0,00			0,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
5			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 11: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	Razem odpisy aktualizujące należności długoterminowe
BZ 31.12.2018 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
- przemieszczania				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
Przemieszczania				0,00
BZ 31.12.2019 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 31.12.2018 r.			12 186 118,44		12 186 118,44
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00
- zakup			6 000 000,00		6 000 000,00
- przekwalifikowanie					0,00
...					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
...					0,00
...					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	18 186 118,44	0,00	18 186 118,44
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2018 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
...					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
...					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa					
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	12 186 118,44	0,00	12 186 118,44
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	18 186 118,44	0,00	18 186 118,44

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

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

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterm. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2018 r.	12 186 118,44				12 186 118,44
Zwiększenia w tym:	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
- zakup	6 000 000,00				6 000 000,00
...					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 31.12.2019 r.	18 186 118,44	0,00	0,00	0,00	18 186 118,44
- w jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2018 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
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2018 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
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2018 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
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2018 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
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość netto					
BZ 31.12.2018 r.	12 186 118,44	0,00	0,00	0,00	12 186 118,44
BZ 31.12.2019 r.	18 186 118,44	0,00	0,00	0,00	18 186 118,44

Nota nr 14: Udziały i akcje w jednostkach powiązanych wg stanu na 31.12.2019

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	Recykł Organizacja Odzysku S.A.	64 672,00	92,92	16 186 118,44		24 637 381,11	1 626 575,78
2	Reco-Trans Sp. z o.o.	2 000 000,00	100,00	2 000 000,00		3 773 776,08	528 612,68
3							
4							
5							
	RAZEM			18 186 118,44	0,00		

Nota nr 15: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale wg stanu na 31.12.2019

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

Nota nr 16: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2019

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

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

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

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 18: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	BZ 31.12.2019 r.			BZ 31.12.2018 r.		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy						
Rezerwa na świadczenia urlopowe	40 498,98	19%	7 695	32 489,07	19%	6 173
Rezerwa na odsetki od zobowiązań	460,97	19%	88	989,88	19%	184
Niezapłacone odsetki od pożyczki Recykł		19%	0		19%	0
Niezapłacone faktury		19%	0		19%	0
ZUS	78 059,80	19%	14 831	28 823,46	19%	5 476
Wynagrodzenia	153 894,68	19%	29 262	120 125,03	19%	22 824
Rezerwa na odprawy	15 000,00	19%	2 850	15 000,00	19%	2 850
Rezerwa na badania i zamknięcie roku	20 600,00	19%	3 914	20 600,00	19%	3 914
Strata podatkowa do rozliczenia w roku	189 083,22	19%	35 926	99 577,80	19%	18 920
Niezapłacone prowizje bankowe		19%	0		19%	0
RAZEM	497 396,65	x	94 506,00	317 585,24	x	60 341,00
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
		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
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- odpis aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
				x	x	
OGÓŁEM			94 506,00			60 341,00

Nota nr 19: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018
RAZEM	0,00	0,00

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

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

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 21: Zapasy

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
Wartość brutto						
BZ 31.12.2018 r.					7 600,00	7 600,00
BZ 31.12.2019 r.					0,00	0,00
Odpisy aktualizujące						
BZ 31.12.2018 r.						0,00
Zwiększenia						0,00
Wykorzystanie						0,00
Zmniejszenia						0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa						
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	7 600,00	7 600,00
BZ 31.12.2019 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				0,00
Odsutki				0,00
Suma	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 22: Zapasy według okresów zalegania wg stanu na 31.12.2019

Wykazanie	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 01.01.2019 do 31.12.2019

Wykazanie	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Razem odpisy aktualizujące zapasy
BZ 31.12.2018 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami					0,00
- przemieszczenia					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi					0,00
- wykorzystanie odpisów					0,00
- przemieszczenia					0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 24: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2019 r.			Stan na 31.12.2018 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00		0,00	0,00		0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00			0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
- należności od pozostałych jednostek, w tym:	37 582,90	0,00	37 582,90	76 358,74	0,00	76 358,74
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	3 070,91	0,00	3 070,91	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	3 070,91		3 070,91			0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	29 552,42		29 552,42	14 170,25		14 170,25
c) inne	4 959,57		4 959,57	62 188,49		62 188,49
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
RAZEM	37 582,90	0,00	37 582,90	76 358,74	0,00	76 358,74

Nota nr 25: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2019

Wyszczególnienia	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)	0,00					0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (brutto)						0,00
Inne (odpisy)						0,00
Inne (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (brutto)						0,00
Inne (odpisy)						0,00
Inne (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	3 070,91					3 070,91
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	3 070,91	0,00	0,00	0,00	0,00	3 070,91
Należności podatkowe (brutto)	29 552,42					29 552,42
Należności podatkowe (odpisy)						0,00
Należności podatkowe (netto)	29 552,42	0,00	0,00	0,00	0,00	29 552,42
Inne (brutto)	4 959,57					4 959,57
Inne (odpisy)						0,00
Inne (netto)	4 959,57	0,00	0,00	0,00	0,00	4 959,57
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności od jednostek powiązanych	należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej						0,00
- z działalności finansowej						0,00
- 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						0,00
- z działalności finansowej						0,00
Wykorzystanie						0,00
Przemieszczenia						0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

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

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterm. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2018 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2018 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2018 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2018 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	4 451,28	6 827,46
	Kasa	300,29	37,86
	Rachunek w banku SGB		247,00
	Rachunek w banku PKO BP	1 291,33	5 585,60
	Rachunek w banku BGŻ BNP Paribas	550,70	967,20
	Rachunek w banku ING Bank Śląski	2 308,96	
	Rachunek w banku... Nazwa banku		
	Rachunek w banku... Nazwa banku		
	lokaty overnight		
2.	Inne środki pieniężne:	0,00	0,00
	Środki pieniężne w drodze		
	lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy		
	naliczone odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy		
3.	Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00
4.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne ujęte w bilansie	4 451,28	6 827,46
5.	Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00
6.	Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy	0,00	0,00
	dodatnie różnice kursowe (+)		
	ujemne różnice kursowe (-)		
7.	Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)	4 451,28	6 827,46

Nota nr 29: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

Rodzaje krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów:	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
Odpisy z tytułu ubezpieczenia majątkowego i osobowego	16 587,08	17 508,33
Odpisy z tytułu czynszu z tytułu wynajmu pomieszczeń		
Odpisy z tytułu prenumeraty		
Razem	16 587,08	17 508,33

KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 30: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp	Sense/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość nominalna w wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	Roman Stachowiak wraz z Magellan Holdings		867 023	867 023,00			
2	Maciej Jasiewicz wraz z Calley Holdings		161 515	161 515,00			
3	Piotr Gałęski		302 768	302 768,00			
4	Pozostali akcjonariusze z udziałem pon. 5 %		320 699	320 699,00			
5	Kapitał razem	X	1 652 005	1 652 005,00	X	X	X

Nota nr 31: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2019

Lp	Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
1	Roman Stachowiak wraz z Magellan Holdings	867 023	867 023,00	52,48%
2	Maciej Jasiewicz wraz z Calley Holdings	161 515	161 515,00	9,78%
3	Piotr Gałęski	302 768	302 768,00	18,33%
4	Pozostali akcjonariusze z udziałem pon. 5 %	320 699	320 699,00	19,41%
5				
6				
7				
8				
9				
10	Razem	1 652 005	1 652 005,00	100,00%

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

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
1. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 665 253,68	7 371 434,53
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	5 939 902,60	1 293 819,15
a) zwiększenie (z tytułu)	5 939 902,60	1 293 819,15
- przekształcenie zysku	212 955,40	
- emisja akcji powyżej wartości nominalnej	5 726 947,20	
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
1.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	14 605 156,28	8 665 253,68

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
1. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
1.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
1.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
1. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
1.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wartość
I Zysk / strata netto	-189 374,83
II Podział zysku / pokrycie straty	189 374,83
1 Pokrycie straty z kapitału zapasowego	189 374,83
2 ...	
3 ...	
4 ...	
5 ...	
III Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 34: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	BZ 31.12.2019 r.		BZ 31.12.2018 r.	
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy				
		19%		19%
		0,00		0,00
		19%		19%
		0,00		0,00
		19%		19%
		0,00		0,00
		19%		19%
		0,00		0,00
		19%		19%
		0,00		0,00
		19%		19%
		0,00		0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	x
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych				
		19%		19%
		0,00		0,00
		19%		19%
		0,00		0,00
		19%		19%
		0,00		0,00
		19%		19%
		0,00		0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	x
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów				
Rezerwa na eglo	8096521,05	19%	8096521,05	19%
		0,00		0,00
		19%		19%
		0,00		0,00
		19%		19%
		0,00		0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	x
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 31.12.2018, w tym:		15 000,00	32 489,07		47 489,07
- długoterminowe		15 000,00			15 000,00
- krótkoterminowe			32 489,07		32 489,07
Zwiększenia		15 000,00	32 489,07		47 489,07
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie		15 000,00	32 489,07		47 489,07
BZ 31.12.2019, w tym:	0,00	15 000,00	40 498,98	0,00	55 498,98
- długoterminowe		15 000,00			15 000,00
- krótkoterminowe			40 498,98		40 498,98

Nota nr 36: Pozostałe rezerwy

Wyszczególnienie	Na naprawy gwarancyjne	Na sprawy sporne		Inne	Razem
BZ 31.12.2018, w tym:				24 677,68	24 677,68
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe				24 677,68	24 677,68
Zwiększenia					0,00
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie				24 677,68	24 677,68
BZ 31.12.2019, w tym:	0,00	0,00	0,00	22 274,97	22 274,97
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe				22 274,97	22 274,97

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 31.12.2018 r.					0,00
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
BZ 31.12.2018 r.					0,00
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek					
BZ 31.12.2018 r.					0,00
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 38: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2019 r.	BZ 31.12.2018 r.
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	251 344,56	383 046,32
- do 12 miesięcy	251 344,56	383 046,32
- powyżej 12 miesięcy		
Inne	0,00	0,00
...		
...		
...		
...		
...		
...		
Razem	251 344,56	383 046,32

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2019 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Z tytułu dostaw i usług	251 344,56	30 243,33	81 726,87	139 374,27		
Inne	0,00					
Razem	251 344,56	30 243,33	81 726,87	139 374,27	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2019 r.	BZ 31.12.2018 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 31.12.2019 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Z tytułu dostaw i usług	0,00					
Inne	0,00					
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 40: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2019 r.	BZ 31.12.2018 r.
Kredyty i pożyczki	762,27	762,27
- debet w rachunku bieżącym	762,27	762,27
...		
...		
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
...		
...		
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
...		
...		
Z tytułu dostaw i usług:	59 344,37	46 231,41
- do 12 miesięcy	59 344,37	46 231,41
- powyżej 12 miesięcy		
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
...		
...		
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
...		
...		
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	357 550,13	222 214,13
Podatek dochodowy od osób prawnych CIT		
Podatek od towarów i usług VAT	75 106,00	78 956,00
Podatek od osób fizycznych PIT	104 262,23	80 675,23
Rozrachunki z ZUS	178 181,90	62 582,90
Z tytułu wynagrodzeń	109 950,25	93 876,83
...	109 950,25	93 876,83
...		
Inne	2 398,69	2 594,21
...	2 398,69	2 594,21
...		
Razem	530 006,71	365 680,85

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2019 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	762,27	762,27				
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00					
Inne zobowiązania finansowe	0,00					
Z tytułu dostaw i usług:	59 344,37	27 730,94	26 755,40	5 658,03		
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00					
Zobowiązania wekslowe	0,00					
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	357 550,13	357 550,13				
Z tytułu wynagrodzeń	109 950,25	109 950,25				
Inne	2 398,69	2 398,69				
Razem	530 006,71	498 393,28	26 755,40	5 658,03	0,00	0,00

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

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

1) Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej (w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku) oraz skutki 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 przeszacowań zaliczone do:		
			przychodów finansowych	kosztów finansowych	kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny
Razem	0,00		0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
1. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu z tytułu wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi	
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00
-	
-	
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00
-	
-	
1.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu z tytułu wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi	0,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

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

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	2 495 311,52	2 503 042,24
- usługi	2 495 311,52	2 503 042,24
-		
-		
-		
-		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	0,00	0,00
- ze sprzedaży towarów		
- ze sprzedaży materiałów		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	2 495 311,52	2 503 042,24
- sprzedaż produktów		
- sprzedaż usług	2 495 311,52	2 503 042,24
- sprzedaż towarów		
- sprzedaż materiałów		
RAZEM	2 495 311,52	2 503 042,24

Struktura terytorialna	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	2 495 311,52	2 503 042,24
Kraj	2 495 311,52	2 503 042,24
Eksport		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	2 495 311,52	2 503 042,24
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	2 495 311,52	2 503 042,24
Kraj	2 495 311,52	2 503 042,24
Eksport		
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
RAZEM	2 495 311,52	2 503 042,24

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

Wyszczególnienie	Przychody ustalone wg zasad KSR 3	Koszty ustalone wg zasad KSR 3	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty ujęta w RZiS	Kwota sum zatrzymanych
01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.						
Umowy o usługi budowlane ogółem						
w tym umowy niezakończone łącznie:						
w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego						
01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.						
Umowy o usługi budowlane ogółem						
w tym umowy niezakończone łącznie:						
w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego						

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

0,00

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

Nazwa klienta	Kwota przychodów	Udział procentowy
Recykli Organizacja Odzysku S.A.	2 462 416,52	99%

Nota nr 50: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
Koszty według rodzaju:		
amortyzacja	166 266,56	13 855,71
zuby materiały i energii	34,15	317,35
usługi obce	478 325,41	408 583,29
podatki i opłaty	13 288,90	10 000,00
wynagrodzenia	1 847 788,66	1 311 716,63
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	206 529,12	158 043,22
pozostałe koszty rodzajowe	20 370,03	20 285,21
Koszty według rodzaju razem	2 732 614,83	1 923 601,41
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych		
Koszt wytworzenia produktów na własną potrzebę jednostki (-)		
Koszty sprzedaży (-)		
Koszty ogólnego zarządu (-)		
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00

Nota nr 51: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
-		
-		
-		
II. Dotacje	28 987,10	216 485,15
- dotacja z NCBiR	28 987,10	216 485,15
-		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
-		
-		
IV. Inne przychody operacyjne	3,24	2,10
- Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania		
- Darowizny		
- Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności		
- Rozwiązanie rezerwy na przewidywane straty		
- Różnice inwentaryzacyjne		
- inne	3,24	2,10
-		
RAZEM	28 990,34	216 487,25

Nota nr 52: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 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	20 880,56	616 319,54
- rezerwy		
- inne koszty operacyjne KUP	3,36	4,94
- koszty egzekucyjne NIKUP	20 877,20	8 212,22
- projekt NCBiR		608 102,38
-		
-		
RAZEM	20 880,56	616 319,54

Nota nr 53: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Recyki Organizacja Oczyszczania S.A.		
b) od jednostek pozostałych	0,00	0,00
II. Odsetki:	12 394,12	1 520,15
	12 394,12	1 520,15
w tym od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:	0,00	0,00
w tym od jednostek powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych:	0,00	0,00
V. Inne:	0,00	0,00
RAZEM	12 394,12	1 520,15

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne					0,00
Pozostałe aktywa	12 394,12				12 394,12
RAZEM	12 394,12	0,00	0,00	0,00	12 394,12

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne					0,00
Pozostałe aktywa	1 520,15				1 520,15
RAZEM	1 520,15	0,00	0,00	0,00	1 520,15

Nota nr 54: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
I. Odsetki	6 740,42	335,29
- odsetki budżetowe	6 329,59	
- odsetki od kredytów i pożyczek	406,78	335,29
- pozostałe	4,05	
w tym dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
w tym w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	2 480,00
		2 480,00
RAZEM	6 740,42	2 815,29

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	6 740,42				6 740,42
RAZEM	6 740,42	0,00	0,00	0,00	6 740,42

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	335,29				335,29
RAZEM	335,29	0,00	0,00	0,00	335,29

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

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

Nie dotyczy

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

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

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

Wyszczególnienie	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
Przychody bilansowe		
Sprzedaż produktów i usług	2 495 311,52	2 503 042,24
Pozostałe przychody operacyjne	28 990,34	216 487,25
Przychody finansowe	12 394,12	1 520,15
Razem	2 536 695,98	2 721 049,64
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania		
Razem	0,00	0,00
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania		
dotacje	28 987,10	216 485,15
korekta prezentacyjna		1 520,15
Razem	28 987,10	218 005,30
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU	2 507 708,88	2 503 044,34
Koszty bilansowe		
Koszty podstawowej działalności operacyjnej	2 732 814,83	1 923 601,41
Koszty pozostałej działalności operacyjnej	20 880,56	516 319,54
Koszty finansowe	6 740,42	2 815,28
Razem	2 760 235,81	2 442 736,24
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów		
Wynagrodzenia	153 694,68	119 369,03
ZUS nierzapłacony - koszt pracodawcy	78 058,40	28 823,46
Odeśki budżetowe	6 329,59	
Odeśki od pożyczki Recykł		
Odeśki nierzapłacone	406,70	125,34
Koszty niestanowiące zespół 4 i 7	39 893,45	241 480,93
Składka członkowska SEG	4 600,00	2 600,04
Niezapłacone opłaty		
Pakiet medyczny		756,00
Amortyzacja bilansowa	166 268,56	13 855,71
Razem	449 251,46	407 010,51
Inne korekty kosztów podatkowych		
Wynagrodzenia	120 125,03	86 102,02
Odeśki zapłacone		
Faktury zapłacone 30 dni		
ZUS zapłacony	28 823,46	17 925,70
Odeśki zapłacone od pożyczki Recykł		
Zapłacone opłaty		2 183,00
Amortyzacja podatkowa	137 281,46	11 276,48
Razem	289 229,95	117 487,20
RAZEM KOSZTY PODATKOWE	2 597 214,30	2 153 212,93
Zmniejszenie podstawy opodatkowania		
Rozliczenie straty z 2013 r.		245 442,32
Rozliczenie straty z 2014 r.	40 029,34	105 389,55
Rozliczenie straty z 2015 r.		104 389,55
Rozliczenie straty z 2016 r.	59 548,46	
Rozliczenie straty za 2019 r.	89 505,42	
Razem	189 083,22	455 221,42
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych	-278 589,00	-105 390,00
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	0,19	0,19
Podatek dochodowy (zobowiązanie)	0,00	0,00
Podatek odroczony i inne, w tym:	-34 165,00	65 358,00
Przypis podatkowy		
Zmiana aktywa z tytułu podatku odroczonego	-34 165,00	65 358,00
Zmiana rezerwy na podatek odroczony		
RAZEM PODATEK DOCHODOWY	-34 165,00	65 358,00
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0,00	0,00

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

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

Nie dotyczy

Nota nr 59: Objasnienie do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
1. Amortyzacja	166 268,56	13 855,71
amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	166 268,56	13 855,71
amortyzacja środków trwałych		
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych obejmują:	0,00	0,00
różnice kursowe od kredytów		
różnice kursowe dotyczące leasingów		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	5 740,42	335,29
odsetki zapłacone od kredytów i pożyczek		
odsetki zapłacone do kontrahentów	4,05	335,29
odsetki otrzymane		
odsetki od dłużnych papierów wartościowych		
odsetki zapłacone od długoterminowych należności		
dywidendy otrzymane		
odsetki naliczone od udzielonych pożyczek		
odsetki naliczone od kredytów i pożyczek		
odsetki budżetowe	6 329,59	
odsetki niezapłacone	406,78	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	0,00	0,00
przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych		
wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych		
przychody ze sprzedaży środków trwałych		
wartość netto sprzedanych środków trwałych		
wartość netto zlikwidowanych aktywów trwałych		
aktualizacja wartości aktywów trwałych		
aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych		
5. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	5 807,20	-5 488,86
zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	5 807,20	-5 488,86
6. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	7 800,90	-4 400,00
zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	7 800,00	-4 400,00
przesunięcia do złe środków trwałych		
7. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	38 775,84	-6 710,19
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	38 775,84	-6 710,19
zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu		
korekta o dopłaty do kapitału		
korekta o kompensatę z pożyczką		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych		
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z:	32 624,10	-31 154,17
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	32 624,10	-31 154,17
korekta o spłacony kredyt		
korekta z tytułu kompensaty dopłat i zobowiązań		
korekta o zmianę zobowiązań z tyt. niewypłaconej dywidendy		
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych		
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych		
korekta o kompensatę zobowiązań s tytułu pożyczki z należnościami		
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	-66 158,25	160 164,94
zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-34 165,00	98 179,19
zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	921,25	2 663,38
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	-32 914,50	59 322,37
10. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00	0,00
likwidacja środków trwałych		

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

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

Nie dotyczy

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

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

Nie dotyczy

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

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

Grupy zawodowe		01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
1	Pracownicy produkcyjni		
2	Pracownicy nieprodukcyjni	16,00	16,00
Razem		16,00	16,00

Nota nr 63: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów

Wyszczególnienie	Organy zarządzające	Organy administrujące	Organy nadzorujące	Razem
01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.				
wynagrodzenia	919 434,00		24 500,00	943 934,00
wynagrodzenia z zysku				0,00
emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla				0,00
zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
Razem	919 434,00	0,00	24 500,00	
01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.				
wynagrodzenia	664 989,93		23 000,00	687 989,93
wynagrodzenia z zysku				0,00
emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla				0,00
zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
Razem	664 989,93	0,00	23 000,00	

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

Nota nr 64: Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2018 r.	zwiększenia w okresie	spłaty	umorzenie	stan na dzień 31.12.2019 r.
Zaliczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Inne świadczenia o podobnym charakterze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Zaciągnięte zobowiązania tytułem gwarancji i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
członków organów zarządzających					0,00
członków organów administrujących					0,00
członków organów nadzorujących					0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główne warunki, na jakich zostały udzielone powyższe świadczenia:

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

Nie dotyczy

WYNAGRODZENIE FIRMY AUDYTORSKIEJ

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

Wyszczególnienie	01.01.2019 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2017 r.
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	19 000,00	19 000,00
Inne usługi poświadczające		
Usługi doradztwa podatkowego		
Pozostałe usługi		
Razem	19 000,00	19 000,00

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

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

Wyszczególnienie	Wpływy na sumę bilansową	Wpływy na wynik lat poprzednich
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		

Nie dotyczy

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

Najistotniejszym zdarzeniem, które nastąpiło po dniu bilansowym jest pandemia koronawirusa. Pandemia ta oraz związane z nią administracyjne ograniczenia w nieznacznym stopniu dotknęła Spółkę Grupa Recykli S.A. Grupa Recykli, a także spółki zależne nie odnotowała istotnego spadku przychodów w następstwie Covid-19. Żaden z pracowników Spółki a także spółek zależnych nie zachorował w związku z Covid-19 ani nie został objęty kwarantanną. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania epidemia nie miała istotnego wpływu na działalność Spółki.

INFORMACJE O TRANSAKCYJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 68: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Wyszczególnienie	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	stan na 31.12.2019 r.	stan na 31.12.2019 r.	za okres 01.01.19 r. - 31.12.19 r.	za okres 01.01.19 r. - 31.12.19 r.
Recykli Organizacja Odzysku S.A.		95 036,13	2 462 416,52	200 371,26
Reco-Trans Sp. z o.o.		156 308,43	32 885,00	49 741,77
Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o.		0,00	0,00	0,00

Nota nr 69 : Informacje o nazwie i siedzibie jednostki zarządzającej skonsolidowane sprawozdane finansowe na najniższym szczeblu konsolidacji

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

Nie dotyczy

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 70: Zbycie akcji własnych

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

Nota nr 71: Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Stosownie do dyspozycji art. 38a, ust. 2 (ustawy o rachunkowości) w przypadku umorzenia akcji własnych, dodatnią różnicę między ich wartością nominalną a ceną nabycia należy odnieść

Nota nr 72: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności

Nota nr 73: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki

W dniu 27.03.2019 r. kapitał zakładowy jednostki został podniesiony o 6.002.281,20 zł poprzez prywatną emisję serii G.

Nota nr 74: Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Pozycja sprawozdawcza	Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
1				
2				
3				
4				
5				

Nie dotyczy

Nota nr 75: Charakterystyka instrumentów finansowych

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Pożyczki udzielone i należności własne			
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	środki pieniężne do własnej dyspozycji	4 451,28	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym			
- kredyty	debet w rachunku bieżącym	762,27	do spłaty w roku 2021
- pożyczki			
- zobowiązania wekslowe			
- pozostałe			

Nota nr 75: Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych wg wartość godziwej

Nie dotyczy

Nota nr 76: Zmiana kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
Bilans otwarcia		
Skutki przeliczania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży:		
- zyski lub straty z okresowej wyceny	0,00	0,00
- kwoty przeliczania odpisane w razie trwałej utraty wartości		
- zyski lub straty z wyceny ustalanej na dzień przekwalifikowania aktywów do kategorii dostępnych do sprzedaży		
- kwoty rozliczone w przypadku zabezpieczania wartości godziwej oprocentowanego instrumentu finansowego		
- kwoty rozliczone w przypadku przekwalifikowania aktywów do kategorii utrzymywanych do terminu wymagalności		
- kwoty odpisane na dzień wyłączenia z ksiąg rachunkowych		
Okresowa wycena pozycji zabezpieczanych oraz instrumentów zabezpieczających w związku z zabezpieczeniem:	0,00	0,00
- zmian w przepływach pieniężnych		
- udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych		
Ustałenia, przeliczanie i odpisywanie rezerw oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
Bilans zamknięcia	0,00	0,00

Nota nr 77: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Rodzaje instrumentów finansowych	Wartość bilansowa	Wcześniej przypadający termin wykupu lub przezezwacowania wartości	Efektowna stopa procentowa	Rodzaj ryzyka

Nie dotyczy

Nota nr 78: Informacje na temat ryzyka kredytowego

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

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

Nota nr 79: Zestawienie odpisów aktualizacyjnych z tytułu trwałej wartości aktywów finansowych

Wykazanie	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
Stan na 01.01.2019 r.		
Odmocnienie uprzednio dokonanych odpisów aktualizacyjnych	0,00	0,00
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		
Pozyczki udzielone i należności własne		
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		
Utworzenie odpisów aktualizacyjnych z tytułu trwałej wartości	0,00	0,00
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		
Pozyczki udzielone i należności własne		
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		
Stan na 31.12.2019 r.	0,00	0,00

Nota nr 80: Brak możliwości ustalenia wartości godziwej

Nie dotyczy

Nota nr 81: Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych

Nie dotyczy

Nota nr 82: Transakcja, w wyniku której aktywa finansowe przekształcone zostały w papiery wartościowe lub umowy odkupu

Nie dotyczy

Nota nr 83: Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT

Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
Środki pieniężne na rachunkach bankowych VAT:	0,00	0,00
Rachunek w BGŻ BNP Paribas	0,00	0,00
Rachunek w banku SGB	0,00	0,00
Rachunek w banku PKO BP	0,00	0,00

Roman Stachowiak
Prezes Zarządu

Maciej Jasiewicz
Wiceprezes Zarządu

Zbigniew Fleszar
Członek Zarządu



Signed by /
Podpisano przez:

Zbigniew Fleszar

Date / Data:
2020-06-15 09:17

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Krzysztof Łukaszewski

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez
Krzysztof Łukaszewski
Data: 2020.06.15 08:02:20 CEST



Signed by /
Podpisano przez:

Roman Stachowiak

Date / Data: 2020-
06-15 10:24



Signed by /
Podpisano przez:

Maciej Paweł
Jasiewicz

Date / Data: 2020-
06-15 10:45

4. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI

SPÓŁKI GRUPA RECYKL S. A.

W OKRESIE 01.01.2019 - 31.12.2019

15 czerwca 2020

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 – księgowa; doradztwo podatkowe – PKD 69.20.Z,
- 4) Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana – PKD 63.99.Z,
- 5) Działalność agentów zajmujących się sprzedażą towarów różnego rodzaju – PKD 46.19.Z.

Władze Spółki:

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego w skład Zarządu wchodzi:

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

W okresie który sprawozdanie obejmuje w skład Zarządu wchodził :

- Roman Stachowiak – Prezes Zarządu przez cały 2019 rok
- Maciej Jasiewicz V-ce Prezes Zarządu przez cały 2019 rok,
- Zbigniew Fleszar – Członek Zarządu przez cały 2019 rok.

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego Członkami Rady Nadzorczej spółki są :

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

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

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

1. Andrzej Kowal przez cały 2019 r.
2. Robert Łaziński przez cały 2019 r.
3. Piotr Gamoń przez cały 2019 r.
4. Konrad Kubiak przez cały 2019 r.
5. Lesław Puczniewski przez cały 2019 r.
6. Piotr Gałęski od 27.06.2019 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 granulat 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 istotny wpływ na obecne i przyszłe przychody i wyniki Grupy Recykl S.A.

Działalność Grupy Recykl S. A. polega na pozyskiwaniu finansowania dla Grupy Kapitałowej oraz świadczenie usług administracyjno - księgowych i agencyjnych na rzecz spółek należących do Grupy Kapitałowej. 100% przychodów Spółki uzyskiwanych jest od jednostek powiązanych z czego prawie 85% z tytułu świadczenia usług agencyjnych.

C. Osiągnięcia Spółki w dziedzinie badań i rozwoju.

W następstwie podjętych w 2017 r. decyzji i działań dotyczących prowadzenia prac badawczo – rozwojowych we współpracy z NCBIr, w 2018 r. kontynuowano i zakończono realizację projektu pt. „Mieszanki gumowe do zastosowań przemysłowych z domieszką granulatów gumowych i dewulkanizatów pochodzących z recyklingu zużytych opon”. W wyniku zrealizowania w/w projektu powstał zbiór kilkuset receptur mieszanek gumowych do zastosowań przemysłowych z domieszką granulatów gumowych i dewulkanizatów pochodzących z recyklingu zużytych opon oraz prototyp modułu do formowania mieszanek gumowych w kształtki do produkcji kółek do pojemników na śmieci. Zostało również złożone zgłoszenie patentowe dotyczące składu jednej z mieszanek tj. mieszanki gumowej do wytwarzania bieżników opon wolnobieżnych z domieszką dewulkanizatu gumowego z recyklingu zużytych opon.

W związku z uzyskanymi w wyniku realizacji opisanego wyżej projektu efektami, Zarząd Spółki będzie rozważał dalsze działania zmierzające do ich komercjalizacji. W 2019 r. nie podjęto jeszcze w tej kwestii decyzji.

D. Aktualny i przewidywalny stan majątkowy i sytuacja finansowa Spółki

W rozpatrywanym okresie spółka uzyskała przychody ze sprzedaży w kwocie 2 495 311,52zł. Wynik finansowy netto Spółki za badany okres to strata w kwocie 189 374,83zł. Suma bilansowa wynosi 18 491 658,54zł.. Na 31.12.2019 r. aktywa trwałe wyniosły 18 433 037,28zł.

Wobec pozytywnych szacunków dotyczących przyszłych wyników spółek zależnych, Zarząd przewiduje dalszą stabilizację sytuacji finansowej Spółki będącą wynikiem kontynuowania działalności operacyjnej na rzecz spółek Grupy.

Kapitał własny przyjmuje następujące formy – dane w PLN

Wyszczególnieni	31.12.2019	31.12.2018
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 652 005,00	1 376 671,00
Pozostałe kapitały rezerwowe	0	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	14 605 156,28	8 665 253,68
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	-189 374,83	212 955,40
Razem kapitały własne	16 067 786,45	10 254 880,08

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.

Dnia 27 marca 2019 roku Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego o kwotę 275 334 zł. poprzez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 1 zł. każda. Akcje serii F były przedmiotem subskrypcji prywatnej skierowanej do nie

więcej niż 149 inwestorów. W wyniku objęcia wszystkich akcji serii F przez Inwestora Pana Piotra Gałęskiego kapitał zakładowy Spółki został podwyższony o kwotę 275 334zł. i od dnia 19.09.2019 roku wynosi 1 652 005,00 zł. Umowa objęcia akcji w ramach subskrypcji prywatnej została zawarta w dniu 27 marca 2019 roku.

Ponadto, w dniu 16 kwietnia 2019 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Recykl Organizacja Odzysku S.A. (spółki zależnej Grupy Recykl S.A.) podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego poprzez emisję 20 000 akcji serii D, o kwotę 2 000 000zł. Akcje zostały zaoferowane w drodze subskrypcji prywatnej Grupie Recykl S.A., która jest jej głównym akcjonariuszem. Umowa objęcia akcji została zawarta dnia 10 maja 2019 roku.

Wydarzenia wyżej opisane 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. **Recyki Organizacja Odzysku S. A** - w której Spółka posiada bezpośrednio 92,92% kapitału zakładowego i głosów oraz pośrednio - poprzez Reco-Trans Sp. z o.o. - 7,08% 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 posiadała pośrednio – poprzez Recyki Organizacja Odzysku S.A. - 100% kapitału zakładowego. Udziały w tej spółce zostały zbyte w dniu 28.01.2019 r.
4. **Rekoplast Kompozyt Sp. Z o.o.** – w której Spółka posiada pośrednio – poprzez Recyki Organizacja Odzysku S.A. – 50% kapitału zakładowego. Spółka została utworzona w dniu 26.04.2018 r. i zarejestrowana w KRS 6.08.2018 r.

Powiązania organizacyjne

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

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

Łączna wartość transakcji z podmiotami powiązanymi wyniosła w 2019 r. 2 495 311,52zł. z czego 32 895zł. to usługi administracyjne i kadrowo płacowe na rzecz spółki Reco Trans Sp. z

o.o. a 2 462 416,52zł. na rzecz spółki Recykl O.O.S.A. w tym 2 115 836,52 usługi agencyjne, a 346 580zł usługi administracyjne, kadrowo-płacowe i z zakresu ochrony środowiska.

W 2019 r. Grupa realizowała na rzecz spółki zależnej Recykl O.O.S.A. podpisaną w sierpniu 2014 r. i zawartą na czas nieokreślony umowę agencyjną, której wartość w 2019 r. wyniosła 2 115 836,52zł. Na mocy umowy agencyjnej Grupa Recykl S.A. zobowiązuje się, a zarazem staje się uprawniona przez Recykl O.O.S.A. do pośredniczenia przy sprzedaży wytwarzanych przez Recykl produktów (SBR, czysty złom, paliwa alternatywne) oraz usług (recyklingu i odzysku, odbioru odpadów). Wynagrodzenie Grupy Recykl S.A. określone jest w przedmiotowej umowie prowizją naliczaną od zrealizowanych przychodów ze sprzedaży, w której realizacji Grupa Recykl pośredniczy.

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

Spółka na koniec 2019 r. nie posiadała kredytów i pożyczek.

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

Spółka nie udzieliła żadnych kredytów, pożyczek. Spółka udzieliła poręczenia spółce Recykl O.O.S.A. zabezpieczającego umowę o generalne wykonawstwo inwestycji w Chełmie – I etap prac o wartości brutto 12 191 760zł. Umowa została w 2019 r. zakończona i rozliczona tym samym poręczenie wygasło.

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.

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 2019 r. Spółka generuje przychody zapewniające jej zdolność do wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań.

VIII. Informacja dotycząca instrumentów finansowych

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzysta Spółka należały w 2019 r. 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 nie posiadała w 2019 r. długów oprocentowanych, wobec czego nie była narażona na ryzyko stopy procentowej.

Ryzyko walutowe

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

Ryzyko związane z płynnością.

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

Rachunkowość zabezpieczeń

Spółka nie prowadzi rachunkowości zabezpieczeń..

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

Spółka nie planuje bezpośrednio żadnych inwestycji. Może natomiast aktywnie wspierać inwestycje realizowane przez spółki zależne poprzez emisję instrumentów finansowych (akcje, obligacje). W marcu 2019 r. w ramach przeprowadzonej prywatnej subskrypcji akcji Spółka pozyskała kwotę 6 mln zł., która w całości została przetransferowana na podniesienie kapitałów własnych spółki zależnej Recykl O.O.S.A. z przeznaczeniem na pokrycie wkładu własnego realizowanej inwestycji w Chełmie.

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 2019 r.

Zarząd Spółki, biorąc pod uwagę nie tylko uzyskany wynik finansowy ale również ponad 56% wzrost kapitału własnego spółki oraz znaczący rozwój spółki zależnej Recyki O.O. S.A., do

którego przyczyniło się dokapitalizowanie tej spółki poprzez objęcie przez Grupę Recykl S.A. pakietu akcji z nowej emisji, pozytywnie ocenia działalność Spółki w 2019 r.

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 stabilizację sytuacji finansowej Spółki poprzez kontynuowanie działalności operacyjnej na rzecz spółek Grupy. Wpływ na dalszy rozwój spółki mogą mieć również zakończone w 2018r. prace badawczo – rozwojowe.

- X. Łączna wartość wynagrodzeń i nagród (w pieniądzu i w naturze), wypłaconych lub należnych, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących spółkę, za ostatni zakończony rok obrotowy, bez względu na to czy były one zaliczane w koszty, czy wynikały z podziału zysku.**

Rada Nadzorcza otrzymała za 2019 r. wynagrodzenie w wysokości 24 500 zł. brutto.

Zarząd za 2019 r. otrzymał wynagrodzenie w wysokości 919 434 zł. 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), osobom zarządzającym i nadzorującym, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących oraz ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym oraz innym osobom, z którym są one powiązane osobiście**

Na koniec 2019r. Spółka nie posiada zobowiązań ani należności z tytułów wyżej wymienionych.

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

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	52,48%	1352 023	63,27%
Maciej Jasiewicz wraz z podmiotem zależnym	161.515	9,78%	161.515	7,56%

Andrzej Kowal	28 843	1,75%	28 843	1,35%
Piotr Gałęski	302 768	18,33%	302 768	14,17%

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	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%

XIV. Informacja o wpływie na działalność Grupy Recykl S.A. epidemii COVID 19

- Zarząd w trybie bieżącym monitoruje zaistniałą sytuację z uwzględnieniem jej wpływu na warunki gospodarcze w obszarze działalności Grupy Recykl S.A. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, Grupa Recykl S.A. odnotowuje niewielki, ujemny wpływ na jej przychody wynikający z sytuacji w spółkach zależnych, głównie Recykl O.O.S.A. Wpływ epidemii COVID 19 przejawia się w tej Spółce (Recykl O.O.S.A.) w nieznacznych ograniczeniach i spadku, w stosunku do przyjętych szacunków, przychodów związanych głównie z eksportem granulatów

SBR (z uwagi na ograniczenia na granicach) jak również sprzedaży krajowej tych granulatów z uwagi na wstrzymanie inwestycji związanych z infrastrukturą sportową.

- o Poszczególne procesy biznesowe w Grupie Recyki S.A. odbywają się zgodnie z oczekiwaniami, a popyt na produkty i usługi spółek zależnych (poza wspomnianymi wyżej granulatami SBR) utrzymuje się na zadowalającym poziomie. Zarząd identyfikuje możliwość obniżenia popytu w segmencie usług odzysku i recyklingu opon w 2021 r., wynikający ze spadku sprzedaży w 2020 r. nowych opon w Polsce. Ewentualne zaistnienie niniejszego zjawiska dotyczącego spółki zależnej Recyki O.O.S.A., zdaniem Zarządu, będzie rekompensowane przez rozwój innych linii biznesowych, w tym wynikających z działalności nowego zakładu w Chełmie.
- o W obszarze zarządzania zasobami ludzkimi, Grupa Recyki S.A. uwzględnia i stosuje rekomendacje międzynarodowych i krajowych instytucji zdrowia publicznego. Zostały wprowadzone zalecenia sanitarne, mające na celu minimalizowanie zagrożeń i ryzyk dla pracowników. Na dzień sporządzania niniejszego sprawozdania u żadnego pracownika Grupy Recyki S.A. nie stwierdzono zakażenia wirusem COVID 19, jak również żaden z pracowników Spółki nie został skierowany na kwarantannę.

Sporządzono:

Śrem 15 czerwca 2020 roku



Signed by /
Podpisano przez:

Roman Stachowiak

Date / Data: 2020-
06-15 10:25



Signed by /
Podpisano przez:

Maciej Paweł
Jasiewicz

Date / Data: 2020-
06-15 10:45



Signed by /
Podpisano przez:

Zbigniew Fleszar

Date / Data:
2020-06-15 09:15

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

Śrem dnia 15 czerwca 2020r.

OŚWIADCZENIA ZARZĄDU

GRUPA Recykł S.A.

w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego za okres 1.01.2019r. do 31.12.2019r.

Zarząd GRUPY Recykł S.A. oświadcza, iż wedle swojej najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2019r. do 31.12.2019r. i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy.

Ponadto sprawozdanie Zarządu Grupy Recykł S.A. z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta oraz opis podstawowych zagrożeń i ryzyk związanych z prowadzoną działalnością.



Signed by /
Podpisano przez:

Roman Stachowiak

Date / Data: 2020-
06-15 10:29



Signed by /
Podpisano przez:

Maciej Paweł
Jasiewicz

Date / Data: 2020-
06-15 10:48



Signed by /
Podpisano przez:

Zbigniew Fleszar

Date / Data:
2020-06-15 10:15

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

Śrem dnia 15 czerwca 2020r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

GRUPA Recykł S.A.

w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za 2019r.

Zarząd GRUPY Recykł S.A. oświadcza, iż podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego za 2019r. 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 2019 rok, spełnili warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.



Signed by /
Podpisano przez:

Roman Stachowiak

Date / Data: 2020-
06-15 10:30



Signed by /
Podpisano przez:

**Maciej Paweł
Jasiewicz**

Date / Data: 2020-
06-15 10:50



Signed by /
Podpisano przez:

Zbigniew Fleszar

Date / Data:
2020-06-15 10:19

7. SPRAWOZDANIE BIEGŁEGO REWIDENTA

Sprawozdanie biegłego rewidenta

jakość

transparentność

kompetencje

etyka



Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania

rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego

Grupa Recykl S.A.

z siedzibą w Śremie

za rok obrotowy od dnia 01.01.2019 r. do dnia 31.12.2019 r.



SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Grupa Recykł S.A.

Sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego

Opinia o sprawozdaniu finansowym

Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Grupa Recykł S.A. z siedzibą w Śremie przy ul. Letniej 3, zwanej dalej „Spółką”, za rok obrotowy od dnia 01.01.2019 r. do dnia 31.12.2019 r., na które składa się wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans sporządzony na dzień 31.12.2019 r., 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.

Sprawozdanie to zostało sporządzone w postaci pliku elektronicznego o nazwie „Grupa Recykł S.A..xml”, opatrzonego podpisami elektronicznymi Zarządu Spółki w dniu 15.06.2020 r.

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy zastosowaniu zasad rachunkowości i sprawozdawczości finansowej określonych w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późniejszymi zmianami), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”.

Naszym zdaniem, załączone roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Grupa Recykł S.A.:

- przedstawia rzetelnie i jasno obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31.12.2019 r., wyniku finansowego oraz przepływów pieniężnych 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, a także z wpływającymi na jego treść postanowieniami statutu Spółki,
- zostało sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów, zwanych dalej „Krajowymi Standardami Badania”, mających zastosowanie do badań sprawozdań finansowych sporządzonych za okresy kończące się 31 grudnia 2019 r., ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2019 r. poz. 1421 z późniejszymi zmianami), zwaną dalej „ustawą o biegłych rewidentach”.

Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została opisana poniżej w sekcji „Odpowiedzialność Biegłego Rewidenta za badanie sprawozdania finansowego”.

Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych, zwanym dalej „Kodeksem IFAC”, przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów oraz z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach. Wypełniliśmy także nasze inne obowiązki etyczne określone w ustawie o biegłych rewidentach i Kodeksie IFAC.

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

Kluczowe sprawy (kwestie) badania

Kluczowe sprawy badania są to sprawy, które według naszego zawodowego osądu były najbardziej znaczące podczas badania sprawozdania finansowego za bieżący okres sprawozdawczy. Są one wyznaczone spośród:

- a) obszarów, dla których oszacowaliśmy ryzyko istotnego zniekształcenia jako wysokie,
- b) znaczących ryzyk istotnego zniekształcenia,
- c) naszych znaczących osądów odnoszących się do obszarów sprawozdania finansowego wymagających znaczących osądów Zarządu Spółki,
- d) zdarzeń oraz transakcji, które miały znaczący wpływ na nasze badanie

Kluczowe sprawy badania zostały przez nas zaadresowane w kontekście badania rocznego sprawozdania finansowego



jako całości i przy formułowaniu o nim opinii i nie wydajemy osobnej opinii na ich temat

Ustaliliśmy, że nie występują żadne kluczowe sprawy badania do przedstawienia w naszym Sprawozdaniu.

Inne informacje zamieszczone w raporcie rocznym

Inne informacje to informacje finansowe i niefinansowe zamieszczone w raporcie rocznym, inne niż sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z badania. Inne informacje obejmują między innymi sprawozdanie z działalności Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2019 r., a także następujące elementy raportu rocznego: wybrane dane finansowe (w przeliczeniu na EUR); oświadczenia Zarządu, informację o stosowaniu przez Spółkę zasad Dobrych Praktyk.

Za przygotowanie innych informacji odpowiedzialność ponoszą odpowiednio Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej.

Nasza opinia o sprawozdaniu finansowym nie obejmuje tych innych informacji oraz, o ile nie zostało to jednoznacznie wskazane w sekcji „Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji”, nie wyrażamy żadnej formy zapewnienia o tych innych informacjach. Ponadto zakres naszych prac oraz charakter naszego zapewnienia są wyłącznie takie jak opisujemy.

W związku z badaniem sprawozdania finansowego, naszym obowiązkiem jest, zgodnie z Krajowymi Standardami Badania, przeczytanie innych informacji podczas wykonywania badania, rozpatrzenie, czy inne informacje nie są istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną w trakcie badania lub w inny sposób wydają się być istotnie zniekształcone.

Jeżeli, na podstawie pracy, którą wykonaliśmy w odniesieniu do innych informacji, które uzyskaliśmy przed datą niniejszego sprawozdania z badania, stwierdzimy, że występuje istotne zniekształcenie tych innych informacji, jesteśmy zobowiązani zamieścić taką informację w sprawozdaniu z badania. Nie mamy nic do przekazania w tym zakresie.

Sprawozdanie z działalności Spółki uzyskaliśmy przed datą niniejszego sprawozdania z badania, a raport roczny będzie dostępny po tej dacie. W przypadku, kiedy stwierdzimy istotne zniekształcenie w raporcie rocznym jesteśmy zobowiązani poinformować o tym Radę Nadzorczą Spółki.

Odpowiedzialność Zarządu oraz Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego, które prezentuje jasny i rzetelny obraz zgodnie z ustawą o rachunkowości, jego zgodność z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki, a także za prowadzenie ksiąg rachunkowych zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości.

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny również za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia

rocznego sprawozdania finansowego wolnego od istotnych zniekształceń powstałych wskutek celowych działań lub błędów.

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie w sprawozdaniu finansowym, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności. Przy wyborze zasad i polityk rachunkowości oraz sporządzaniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki jest również odpowiedzialny, za przyjęcie założenia, że jednostka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność w niezmińszonym istotnie zakresie, chyba że Zarząd Spółki zamierza dokonać likwidacji albo zaniechać prowadzenia działalności lub gdy nie ma innej realnej możliwości jej kontynuowania.

Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości, Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby roczne sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność Biegłego Rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Celem badania jest uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem, oraz wydanie sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta zawierającego opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z powyżej wskazanymi standardami zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Przeprowadzając badanie, zgodnie z Krajowymi Standardami Badania:

- stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, oraz
- identyfikujemy i oceniamy ryzyko istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia, powstałego na skutek oszustwa lub innych nieprawidłowości jest wyższe niż ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia powstałego na skutek błędu, ponieważ może obejmować zmywy, fałszerstwo, celowe pominięcia, wprowadzanie w błąd lub obejście kontroli wewnętrznej i może dotyczyć każdego obszaru prawa i regulacji, nie tylko tego bezpośrednio wpływającego na sprawozdanie finansowe,
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej znaczącej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania,



które są odpowiednie w danych okolicznościach, nie zaś w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki,

- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości, zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki,
- wyciągamy wnioski na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Spółki założenia kontynuacji działalności przy stosowaniu przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, oraz na podstawie zebranych dowodów badania, oceniamy czy istnieje istotna niepewność dotycząca zdarzeń lub warunków, które mogą budzić znaczące wątpliwości co do zdolności Spółki do kontynuacji działalności. Gdy ocenimy, iż istotna niepewność istnieje, jesteśmy zobowiązani w naszym sprawozdaniu z badania albo zwrócić uwagę na ujawnienia w sprawozdaniu finansowym dotyczące tej niepewności, albo zmodyfikować naszą opinię o sprawozdaniu finansowym, jeżeli ujawnienia te są nieadekwatne. Nasza ocena jest oparta na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania z badania. Jednakże w przyszłości mogą wystąpić zdarzenia lub warunki, które mogą spowodować, iż Spółka nie będzie kontynuowała działalności,
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Komunikujemy Radzie Nadzorczej informacje związane z badaniem, w szczególności o planowanym zakresie i czasie przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleniach badania, w tym wszelkich znaczących słabościach kontroli wewnętrznej, które zidentyfikowaliśmy podczas badania.

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

Pośród spraw przekazywanych Radzie Nadzorczej ustaliliśmy te sprawy, które były najbardziej znaczące podczas badania sprawozdania finansowego za bieżący okres sprawozdawczy i dlatego uznaliśmy je za kluczowe sprawy badania. Opisujemy te sprawy w naszym sprawozdaniu z badania w sekcji „Kluczowe sprawy (kwestie) badania”, za wyjątkiem spraw co do których przepisy prawa lub regulacje zabraniają publicznego ich ujawnienia lub gdy, w wyjątkowych okolicznościach, ustalimy, że kwestia nie powinna być przedstawiona w naszym sprawozdaniu, ponieważ można byłoby racjonalnie oczekiwać, że negatywne konsekwencje przewyższyłyby korzyści takiej informacji dla interesu publicznego.

Zgodnie z ustawą o biegłych rewidentach jesteśmy także zobowiązani zawrzeć w sprawozdaniu z badania opinię o tym, czy sprawozdanie finansowe jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i statutem oraz opinię, czy zostało ono sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Opinie w tym zakresie sformulowaliśmy w oparciu o prace wykonane w trakcie badania.

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

Sprawozdanie z działalności

Sprawozdanie z działalności zostało sporządzone w postaci pliku elektronicznego o nazwie „SPRAWOZDANIE ZARZĄDU 2019 GRUPA JEDN-sig-sig-sig.pdf”, opatrzonego podpisami elektronicznymi Zarządu Spółki w dniu 15.06.2020 r.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa. Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za zapewnienie, aby sprawozdanie z działalności było zgodne z wymogami ustawy o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach jesteśmy zobowiązani sformułować opinię, czy sprawozdanie z działalności uwzględnia przepisy ustawy o rachunkowości, a także czy jest zgodne z informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym.

Dodatkowo jesteśmy zobowiązani sformułować oświadczenie, czy w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności istotne zniekształcenia, a w przypadku ich stwierdzenia wskazać na czym one polegają.

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

Opinia na temat sprawozdania z działalności

Naszym zdaniem, w oparciu o prace wykonane w związku z badaniem rocznego sprawozdania finansowego, załączone sprawozdanie z działalności Grupa Recykł S.A. za rok obrotowy zakończony 31.12.2019 r.:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy o rachunkowości,
- informacje prezentowane w tym sprawozdaniu są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym sprawozdaniu finansowym.

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



Inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w postaci elektronicznej, w strukturach logicznych i formie udostępnianych w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej urzędu obsługującego ministra właściwego do spraw finansów publicznych. Prawidłowe i pełne odczytanie

danych i informacji zawartych w tym sprawozdaniu finansowym, wymaga użycia odpowiedniego narzędzia informatycznego, które odczytuje te dane i informacje w oparciu o odpowiednie schematy i definicje określone w tym Biuletynie.



Signed by /
Podpisano przez:

Piotr Tomasz
Tałajczyk

Date / Data: 2020-
06-16 13:39

Piotr Tałajczyk
Biegły rewident nr 11840

kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie
w imieniu PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.
firmy audytorskiej nr 477
ul. Orzycka 6 lok. 1B
02-695 Warszawa

Poznań, 16 czerwca 2020 roku



8. RAPORT ZE STOSOWANIA W 2019 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 najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki i interaktywny dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwiać 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 przestrzegał danej 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 zwołania 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 poruszonymi 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:	3.1	podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),
		3.2	opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów,
		3.3	opis rynku, na którym działa emitent, wraz z
		TAK	-

	określeniem pozycji emitenta na tym rynku,		
3.4	życiorysy zawodowe członków organów spółki,	TAK	
3.5	powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,	TAK	
3.6	dokumenty korporacyjne spółki,	TAK	
3.7	zarys planów strategicznych spółki,	TAK	
3.8	opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz oraz korektami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent takie publikuje),	TAK	
3.9	strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie,	TAK	
3.10	dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,	TAK	
3.11	(uchylony)	-	
3.12	opublikowane raporty bieżące i okresowe,	TAK	
3.13	kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,	TAK	
3.14	informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w	TAK	

		terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,			
	3.15	(<i>uchylony</i>)	-		
	3.16	pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,	TAK		
	3.17	informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem,	TAK		
	3.18	informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,	TAK		
	3.19	informację na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy,	TAK		
	3.20	Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta,	TAK		
	3.21	dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy,	TAK		
	3.22	(<i>uchylony</i>)	-		
	Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.				
4	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.				
5	Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza				

	swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie www.GPWInfoStrefa.pl .			
6	Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą.		TAK	-
7	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.		TAK	-
8	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.		TAK	-
9	Emitent przekazuje w raporcie rocznym:	9.1	Informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,	TAK
		9.2	Informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.	TAK
10	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym 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 spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.		TAK	-
12	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisji, 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 korporacyjne a datami, w których ustalone są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.		TAK	-
13a	W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego		TAK	-

	zgromadzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.		
14	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.	TAK	
15	Uchwala walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	TAK	
16	Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej: - informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w obrotach rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, - zesławienie 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	W opinii Emitenta wystarczające jest sporządzanie 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 tę praktykę zamierza kontynuować w przyszłości.
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	TAK	-

	dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informacje wyjaśniającą zaistniałą sytuację.		
17	(uchylony)		



Signed by /
Podpisano przez:
Roman Stachowiak
Date / Data: 2020-06-15 10:31



Signed by /
Podpisano przez:
Maciej Paweł
Jasiewicz
Date / Data: 2020-06-15 10:51



Signed by /
Podpisano przez:
Zbigniew Fleszar
Date / Data: 2020-06-15 10:22