

Raport EBI

Typ raportu: Raport kwartalny

Numer: 10/2022

Spółka: Grupa Recykl S.A.

Tytuł: **Jednostkowy i skonsolidowany raport kwartalny za II kw. 2022r.**

Zarząd spółki Grupa Recykl S.A. przekazuje do publicznej wiadomości jednostkowy i skonsolidowany raport kwartalny za II kwartał 2022 r.

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

Załączniki:

REC_110822_raport_kwartalny_2 kwartał 2022

Osoby reprezentujące spółkę:

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



Grupa RECYKL S.A.
z siedzibą w Śremie

Skonsolidowany i jednostkowy raport kwartalny za II kw. 2022
tj. za okres od 01.04.2022 do 30.06.2022 roku

Śrem, 11 sierpnia 2022 roku

SPIS TREŚCI

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE	4
2. WYBRANE DANE FINANSOWE	9
3. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	12
4. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	21
5. KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W KWARTALE	27
6. INFORMACJA ODNOŚNIE PROGNOZ FINANSOWYCH	30
7. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU EMITENTA	30

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

Informacje ogólne

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

Podstawa prawna utworzenia Spółki

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

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

Przedmiot działalności Grupy Kapitałowej RECYKL

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

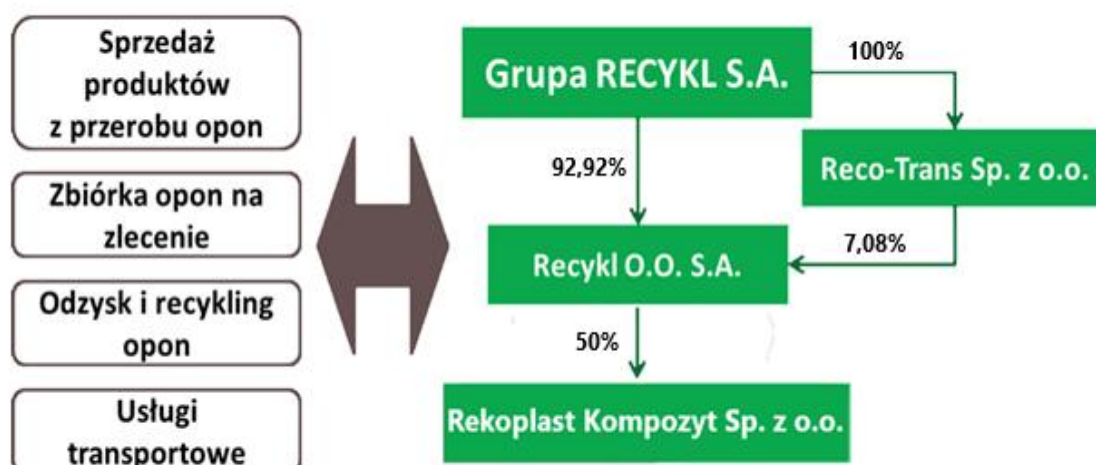
Struktura organizacyjna

Grupa RECYKL S.A. jest spółką dominującą Grupy Kapitałowej, którą na dzień 30 czerwca 2022 r. tworzyły spółki (podlegające konsolidacji):

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

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

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



Według stanu na 30 czerwca 2022 roku, liczba zatrudnionych w formule umowy o pracę u Emitenta wynosi 14 osób (w przeliczeniu 13,13 etatu), natomiast w Grupie Kapitałowej w ww. formule jest zatrudnionych 277 osób (w przeliczeniu na etaty: 262,01).

Struktura akcjonariatu

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

Akcjonariusz	Ilość akcji	% kapitału zakładowego	Ilość głosów	% głosów na WZ
Roman Stachowiak wraz z podmiotem zależnym Magerol Holdings Limited	867 023	52,48%	1 352 023	63,27%
Maciej Jasiewicz wraz z podmiotem zależnym Calley Holdings Limited	161 515	9,78%	161 515	7,56%
Piotr Gałęski	318 792	19,30%	318 792	14,92%
Pozostali akcjonariusze	304 675	18,44%	304 675	14,25%
Razem:	1 652 005	100,00%	2 137 005	100,00%

Rynek zużytych opon

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

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

W Polsce, podobnie jak w wielu innych krajach Unii Europejskiej, przyjęto zasadę odpowiedzialności producentów i importerów opon za ich zagospodarowanie po zakończeniu użytkowania. Ustawa o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej i opłacie depozytowej, nakłada na nich obowiązek zapewnienia określonych poziomów odzysku i recyklingu odpadów poużytkowych. W latach 2008-2020 wymagany poziom odzysku wynosił 75% masy wprowadzonych na rynek krajowy opon, przy czym z tych 75%, minimum 15% powinno zostać poddane recyklingowi, a do 60% - innej formie odzysku.

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

Obowiązek ten może być realizowany samodzielnie przez producentów i importerów opon lub za pośrednictwem organizacji odzysku. Niezrealizowanie nałożonego na importerów i producentów obowiązku odzysku i recyklingu zużytych opon, powoduje konieczność wniesienia opłaty produktowej obliczonej, jako iloczyn różnicy pomiędzy wymaganym, a osiągniętym poziomem odzysku i recyklingu oraz stawki opłaty produktowej ustalonej na dany rok przez Ministra Środowiska. Przykładowo wysokość wskazanej opłaty w 2022 roku dla nowych opon pneumatycznych z gumy, stosowanych w samochodach osobowych wynosiła 2,20 zł za 1 kg wprowadzonych do obrotu opon.

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

Metody odzysku i recyklingu opon

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

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

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

W Polsce jedyną metodą stosowaną dla potrzeb recyklingu materiałowego jest mechaniczna metoda rozdrabniania w temperaturze otoczenia. Recykling materiałowy wymaga odzyskania z opon składników, które posłużyły do ich produkcji. W pierwszej fazie opony należy pociąć i rozdrobnić. W mechanicznym procesie rozdrabniania uzyskuje się różnej wielkości cząsteczki gumy: pył gumowy, 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 Grupa Kapitałowa RECYKL jest największym podmiotem wytwarzającym granulaty gumowe ze zużytych opon. Poza nim rynek jest rozproszony i funkcjonuje na nim siedem mniejszych podmiotów.

Sprzedaż Grupy Kapitałowej RECYKL:

Grupa Kapitałowa osiąga przychody ze sprzedaży w czterech podstawowych obszarach:

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

Sprzedaż produktów z przerobu opon

Najważniejszymi produktami finalnymi przerobu zużytych opon są:

- Granulat gumowy stosowany do współspalania w przemyśle cementowym o średnim uziarnieniu od 20 do 50 mm (tzw. chips),
- Czysty granulat gumowy pozbawiony wszelkich zanieczyszczeń o uziarnieniu od 0,5 do 4,0 mm, wykorzystywany przy budowie elastycznych nawierzchni obiektów sportowych oraz produkcji nowych wyrobów gumowych,
- Złom stalowy o czystości 98% - wykorzystywany jako wsad w przemyśle hutniczym,
- Puder gumowy - Sypki granulat o średnicy 0,4-2,5 mm, znajdujący zastosowanie w szeregu branż z obszarów automotive i przemysłu.

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

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

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

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

Usługa odzysku i recyklingu opon

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

Zbiórka opon na zlecenie

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

Usługi transportowe

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

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

Przewagi konkurencyjne

Do głównych przewag konkurencyjnych Grupy Kapitałowej RECYKL należą:

- Pozycja największego w kraju wytwórcy granulatów gumowych ze zużytych opon,
- Posiadanie technologii do przetwarzania opon ponadgabarytowych uzyskiwanych z wykorzystaniem własnej sieci zbiórki – Grupa Kapitałowa jest jedynym podmiotem w kraju łączącym te dwa elementy (rynek zużytych opon ponadgabarytowych szacowany jest na około 10 tys. ton rocznie),
- Wysoka jakość produktów – Grupa Kapitałowa posiada zaawansowane technologicznie linie produkcyjne do przetwarzania zużytych opon pozwalające uzyskać nie zawierający zanieczyszczeń granulat gumowy o wymaganym przez odbiorców uziarnieniu od 0,5 do 40 mm,

- Posiadanie unikatowej sieci zbiórki zużytych opon – Grupa Kapitałowa jest jedynym podmiotem w kraju posiadającym własną sieć zbiórki zużytych opon, co pozwala na zwiększenie pewności dostaw surowca,
- Lokalizacja linii technologicznej przetwarzającej zużyte opony na paliwo dla cementowni na terenie Cementowni Chełm – ograniczenie kosztów transportu granulatu,
- Jedyna instalacja w kraju do doczyszczania kordu stalowego, otrzymanego podczas mechanicznego procesu rozdrabniania opon.

Zapotrzebowanie na czysty granulat gumowy wzrasta z uwagi na stale rosnące zapotrzebowanie na materiał ze strony producentów różnych produktów gotowych. Produkt znajduje także zastosowanie w powstających obiektach sportowych, jak i ich późniejszej konserwacji. Ponadto rozwój infrastruktury drogowej, może spowodować zainteresowanie stosowaniem lepszych materiałów nawierzchniowych z domieszką gumy, nad którymi Grupa Kapitałowa prowadzi zaawansowane badania.

Struktura sprzedaży

Struktura sprzedaży produktów i usług (w tys. zł)							Udział w przychodach (%)			
Wyszczególnienie	IIQ 2022	IIQ 2021	Dynamika	I i IIQ 2022	I i IIQ 2021	Dynamika	IIQ 2022	IIQ 2021	I i IIQ 2022	I i IIQ 2021
Sprzedaż produktów z przerobu opon	17 524	13 950	25,62	32 964	25 120	31,23	60,79	64,69	60,95	62,88
Wykonanie usługi odzysku i recyklingu opon	5 199	3 290	58,02	9 228	6 229	48,15	18,03	15,26	17,06	15,59
Prowadzenie zbiórki opon na zlecenie	990	868	14,06	1 936	1 816	6,61	3,43	4,03	3,58	4,55
Usługi transportowe	1 221	970	25,88	2 223	1 877	18,43	4,24	4,50	4,11	4,70
Sprzedaż towarów i materiałów	366	372	-1,61	712	634	12,30	1,27	1,73	1,32	1,59
Zmiana stanu produktów	-81	-1 272	-93,63	330	-1 599	-120,64	-0,28	-5,90	0,61	-4,00
Pozostała sprzedaż	3 609	3 387	6,55	6 693	5 875	13,92	12,52	15,71	12,37	14,71
SUMA	28 828	21 565	33,68	54 086	39 952	35,38	100,00	100,00	100,00	100,00
Struktura sprzedaży produktów z przerobu opon (w tonach)										
Paliwa alternatywne	14 121	8 318	69,76	22 753	18 647	22,02	47,13	32,41	43,10	37,24
Czysty granulat SBR + puder gumowy	11 809	13 448	-12,19	21 812	23 925	-8,83	39,41	52,40	41,32	47,78
Czysty złom stalowy	4 033	3 897	3,49	8 222	7 497	9,67	13,46	15,19	15,58	14,97
SUMA	29 963	25 663	16,76	52 787	50 069	5,43	100,00	100,00	100,00	100,00

Na znaczącą poprawę przychodów oraz wyników w II kwartale 2022 roku miały miejsce następujące czynniki:

- Wyższe o ponad 26% przychody ze sprzedaży produktów z przerobu opon (narastająco o 31%), na co składały się następujące elementy:
 - mimo niższego wolumenu sprzedaży granulatów SBR uzyskano, dzięki wzrostowi cen, wyższe o 3% przychody (narastająco 8%). Spadek wolumenu sprzedaży SBR spowodowany był znacznie wyższymi stanami magazynowymi granulatu na koniec 2020 r, niż na koniec 2021 r.,
 - wzrost o 3% wolumenu sprzedaży złomu stalowego (narastająco o 10%), co przy znacznym wzroście jego cen pozwoliło uzyskać przychody o 48% (narastająco o 67%) wyższe,
 - znaczący wzrost wolumenu sprzedanych paliw alternatywnych o 70% (narastająco o 22%) oraz utrzymanie ich cen na zbliżonym do ubiegłorocznego poziomie, pozwoliło uzyskać przychody o 65% (narastająco o 33%) wyższe. Wzrost wolumenu sprzedaży był możliwy dzięki uruchomieniu w II kwartale kolejnej linii do produkcji paliw alternatywnych w zakładzie w Chełmie.
- Wzrost o 58% (narastająco o 48%) przychodów z tytułu wykonania usługi recyklingu i odzysku opon będący wynikiem większego wolumenu sprzedanej usługi jak i wyższych cen,

- Wzrost o 42% (narastająco o 45%) przychodów z tytułu odbioru i przyjęcia opon będący wynikiem zarówno wzrostu cen jak i ilości odbieranych opon,
- Utrzymanie na zbliżonym poziomie usługi zbiórki opon,
- Wzrost o 26% (narastająco o 18%) przychodów ze sprzedaży usług transportowych,
- Utrzymywanie na możliwie niskim poziomie kosztów jednostkowych wytwarzania produktów poprzez wzrost skali produkcji oraz optymalizację procesów produkcyjnych.

Istotne wydarzenia 2022 roku.

- I kwartał 2022 roku:
 - Wybuch wojny w Ukrainie wywołany agresją Rosji i jej wpływ na Grupę Recykl:
 - Podjęliśmy decyzję o zawieszeniu współpracy handlowej z klientami z Rosji i Białorusi,
 - Trudna sytuacja w Ukrainie uniemożliwia nam sprzedaż granulatów gumowych na tym rynku – wolumeny produktów z zakładu w Chełmie kierujemy na rynek polski,
 - Głównym ryzykiem jest wzrost kosztów energii wywołany inflacją (na 2022 rok mamy zabezpieczone stałe ceny odbioru energii),
 - Wpłaciliśmy kwotę 10 tys. EUR na potrzeby pomocy humanitarnej uchodźcom z Ukrainy,
 - Jesteśmy otwarci na zatrudnienie naszych wschodnich sąsiadów w naszych zakładach.
- II kwartał 2022 roku:
 - Decyzja Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z 27 czerwca o wypłacie pierwszej w historii działalności Grupy dywidendy w wys. 826.002,50 zł, tj./ 0,50 zł na akcję. Dzień dywidendy został wyznaczony na 8 lipca, a jej wypłaty – 30 września.

2. WYBRANE DANE FINANSOWE

Poniższe tabele prezentują wybrane dane finansowe Emitenta oraz wybrane dane finansowe Grupy Kapitałowej RECYKL za II kwartał 2022 roku wraz z danymi porównywalnymi.

Grupa Kapitałowa RECYKL

Wybrane kwartalne dane skonsolidowane (tys. zł)

Wyszczególnienie	01.04.2022 - 30.06.2022	01.04.2021 - 30.06.2021
przychody ze sprzedaży	28 828	21 565
zysk / strata ze sprzedaży	4 696	3 280
EBITDA	7 229	6 301
zysk / strata na działalności operacyjnej	4 748	3 944
zysk / strata brutto	3 588	3 263
zysk / strata netto	3 172	2 978
Amortyzacja	2 481	2 357

Wyszczególnienie	30.06.2022	30.06.2021
aktywa razem	162 914	137 452
aktywa trwałe	131 940	113 115
należności długoterminowe	0	0
aktywa obrotowe	30 974	24 337
należności krótkoterminowe	23 618	18 126
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 889	3 015
kapitały własne	50 237	39 376
kapitał podstawowy	1 652	1 652
zobowiązanie długoterminowe	39 324	34 467
-w tym kredyty i pożyczki	25 190	25 454
- w tym inne zobowiązania finansowe	14 089	8 974
zobowiązania krótkoterminowe	38 491	28 791
-w tym kredyty i pożyczki	8 401	9 280
- w tym inne zobowiązania finansowe (leasingi i faktoring)	9 930	8 385

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

Wyszczególnienie	01.04.2022 - 30.06.2022	01.04.2021 - 30.06.2021
przychody ze sprzedaży	1 180	1 083
zysk / strata ze sprzedaży	102	275
zysk / strata na działalności operacyjnej	102	274
zysk / strata brutto	102	273
zysk / strata netto	97	270
Amortyzacja	0	0

Wyszczególnienie	30.06.2022	30.06.2021
aktywa razem	20 038	18 748
aktywa trwałe	18 248	18 246
należności długoterminowe	0	0
aktywa obrotowe	1 791	502
należności krótkoterminowe	1 766	485
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6	2
kapitały własne	17 042	16 679
kapitał podstawowy	1 652	1 652
zobowiązanie długoterminowe	0	0
-w tym kredyty i pożyczki	0	0
zobowiązania krótkoterminowe	1 358	431
-w tym kredyty i pożyczki	0	0

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

Wyszczególnienie	II kw. 2022 01.04.2022 – 30.06.2022	II kw. 2021 01.04.2021 - 30.06.2021	Zmiana
przychody ze sprzedaży	28 828	21 565	34 %
zysk / strata ze sprzedaży	4 696	3 280	43 %
EBITDA	7 229	6 301	15 %
zysk / strata na działalności operacyjnej	4 748	3 944	20 %
zysk / strata brutto	3 588	3 263	10 %
zysk / strata netto	3 172	2 978	7 %

3. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Recykl S.A. za II kwartał 2022 roku składa się z następujących części:

- Skonsolidowanego bilansu sporządzonego na dzień 30.06.2022 roku,
- Skonsolidowanego rachunku zysków i strat za okres od 01.04.2022 roku – 30.06.2022 roku,
- Skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.04.2022 roku – 30.06.2022 roku,
- Skonsolidowanego zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 01.04.2022 roku – 30.06.2022 roku.

Powyższe skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone wraz z danymi porównywalnymi za analogiczne okresy roku obrotowego 2021.

Dane narastające w 2022 roku wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2021 roku pokrywają się z danymi za II kwartał 2022 roku i II kwartał 2021 roku.

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

W trakcie 2021 i 2022 roku nie było zmian dotyczących stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

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

Skonsolidowany bilans na dzień 30.06.2022 – Aktywa (zł)

AKTYWA		30.06.2022	30.06.2021
A.	AKTYWA TRWAŁE	131 940 219,24	113 114 869,77
A I.	Wartości niematerialne i prawne	1 136 794,95	1 662 139,32
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	950 018,37	1 574 274,57
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	186 776,58	87 864,75
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-	-
A II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	2 967 401,00	3 330 756,22
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	2 967 401,00	3 330 756,22
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
A III.	Rzeczowe aktywa trwałe	122 457 254,43	101 385 133,27
1.	Środki trwałe	105 592 829,73	98 041 076,75
a)	grunty własne	3 032 502,98	3 032 502,98
b)	budynki, budowle i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	44 921 986,56	43 777 692,50
c)	urządzenia techniczne i maszyny	51 766 637,71	45 380 113,30
d)	środki transportu	5 606 023,22	5 497 679,93
e)	inne środki trwałe	265 679,26	353 088,04
2	Środki trwałe w budowie	14 082 250,94	3 111 612,65
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	2 782 173,76	232 443,87
A IV.	Należności długoterminowe	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Od pozostałych jednostek	-	-
A V.	Inwestycje długoterminowe	2 809 395,24	3 132 874,93
1.	Nieruchomości	2 191 626,00	2 609 424,00

2.	Wartości niematerialne i prawne	-	
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	617 769,24	523 450,93
a)	w jednostkach powiązanych wyceniane metoda praw własności	597 769,24	503 450,93
-	udziały i akcje	597 769,24	503 450,93
-	inne papiery wartościowe	-	
-	udzielone pożyczki	-	
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
-	udziały i akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
c)	w pozostałych jednostkach	20 000,00	20 000,00
-	udziały i akcje	-	
-	inne papiery wartościowe	-	
-	udzielone pożyczki	20 000,00	20 000,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	
A		2 569 373,62	3 603 966,03
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1.	Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	2 292 967,00	3 474 649,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	276 406,62	129 317,03
B.	AKTYWA OBROTOWE	30 973 956,20	24 336 713,23
B I.	Zapasy	3 553 134,76	2 293 833,33
1.	Materiały	2 348 085,82	1 160 242,27
2.	Półfabrykaty i produkty w toku	-	
3.	Produkty gotowe	917 474,20	1 107 164,25
4.	Towary	16 124,28	87,19
5.	Zaliczki na poczet dostaw	271 450,46	26 339,62
B II.	Należności krótkoterminowe	23 617 646,45	18 126 406,67
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
-	do 12 miesięcy	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	
b)	inne	-	
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	518 471,66	413 031,31
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	318 471,66	113 531,31
-	do 12 miesięcy	318 471,66	113 531,31
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne	200 000,00	299 500,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	23 099 174,79	17 713 375,36
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	21 384 045,26	16 905 406,85
-	do 12 miesięcy	21 384 045,26	16 905 406,85
-	powyżej 12 miesięcy	-	
b)	z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	413 655,44	437 799,35
c)	inne	1 301 474,09	370 169,16
d)	dochodzone na drodze sądowej		
B		2 888 614,16	3 107 112,09
III.	Inwestycje krótkoterminowe		

1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 888 614,16	3 107 112,09
a)	w jednostkach zależnych i współzależnych	-	-
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w jednostkach stowarzyszonych	-	-
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	w pozostałych jednostkach	-	92 546,00
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	92 546,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 888 614,16	3 014 566,09
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 888 614,16	3 014 566,09
-	inne środki pieniężne	-	-
-	inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
B			
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	914 560,83	809 361,14
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
	AKTYWA RAZEM	162 914 175,44	137 451 583,00

Skonsolidowany bilans na dzień 30.06.2022 – Pasywa (zł)

PASywa		30.06.2022	30.06.2021
A.	KAPITAŁ WŁASNY	50 236 700,74	39 375 563,22
A.I.	Kapitał podstawowy	1 652 005,00	1 652 005,00
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy , w tym:	40 337 524,50	31 255 818,61
	nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością udziałów (akcji)	-	-
A III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
A IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	2 000 000,00	1 000 000,00
	- tworzone zgodnie z umową/statutem spółki		
A V.	Różnice kursowe z przeliczenia	-	-
A VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
A VII.	Zysk (strata) netto	6 247 171,24	5 467 739,61
A VIII.	Odpisy netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI	-	-
C	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-
C I.	Ujemna wartość firmy – jednostki zależne	-	-
C II.	Ujemna wartość firmy – jednostki współzależne	-	-

D	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	112 677 474,70	98 076 019,78
D I.	Rezerwy na zobowiązania	3 769 230,77	2 506 947,86
1.	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	1 592 926,00	1 557 940,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 044 004,77	788 059,58
-	długoterminowa	200 000,00	176 980,00
-	krótkoterminowa	844 004,77	611 079,58
3.	Pozostałe rezerwy	1 132 300,00	160 948,28
-	długoterminowe	-	-
-	krótkoterminowe	1 132 300,00	160 948,28
D II.	Zobowiązania długoterminowe	39 323 730,35	34 467 055,46
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	39 323 730,35	34 467 055,46
-	kredyty i pożyczki	25 189 771,60	25 454 119,00
-	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
-	inne zobowiązania finansowe	14 089 470,87	8 974 156,46
-	inne	44 487,88	38 780,00
D III.	Zobowiązania krótkoterminowe	38 490 634,21	28 790 878,35
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	-
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	-
-	do 12 miesięcy	0,00	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	566,78
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	566,78
-	do 12 miesięcy	-	566,78
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	38 490 634,21	28 790 311,57
a)	kredyty i pożyczki	8 401 330,72	9 280 212,95
b)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	9 929 746,72	8 384 963,85
d)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 098 344,61	7 292 739,96
-	do 12 miesięcy	10 098 344,61	7 292 739,96
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	5 852,00	11 350,00
f)	zobowiązania wekslowe	-	-
g)	z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 026 102,50	2 458 309,57
h)	z tyt. wynagrodzeń	1 549 854,71	1 142 912,57
i)	inne	5 479 402,95	219 822,67
4.	Fundusze specjalne	-	-
D IV.	Rozliczenia międzyokresowe	31 093 879,37	32 311 138,11
1.	Ujemna wartość firmy	7 917 817,51	8 364 722,18
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	23 176 061,86	23 946 415,93
-	długoterminowe	20 578 611,06	22 721 992,99
-	krótkoterminowe	2 597 450,80	1 224 422,94
	SUMA PASYWÓW	162 914 175,44	137 451 583,00

Skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres 01.04.2022 – 30.06.2022 (zł)

Wyszczególnienie		01.01.2022 – 30.06.2022	01.04.2022- 30.06.2022	01.01.2021-30.06.2021	01.04.2021 – 30.06.2021
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANIE Z NIMI, w tym: - od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	54 086 399,57	28 828 473,66	39 952 386,84	21 564 704,58
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	53 044 930,37	28 543 332,25	40 916 928,19	22 465 202,42
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	329 929,95	80 888,50	1 598 986,30	1 272 414,40
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	711 539,25	366 029,91	634 444,95	371 916,56
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	45 541 210,38	24 132 718,25	34 538 167,73	18 284 296,92
I.	Amortyzacja	4 903 948,89	2 481 128,67	4 663 103,81	2 357 052,85
II.	Zużycie materiałów i energii	18 315 756,98	9 627 963,85	11 823 312,28	6 196 658,87
III.	Usługi obce	7 401 946,76	4 216 280,11	6 078 657,36	3 381 746,56
IV.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	942 563,65	472 323,26	837 475,46	436 582,23
V.	Wynagrodzenia	11 260 902,23	5 955 986,32	8 788 282,02	4 678 552,29
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: - emerytalne	2 128 242,86	1 088 923,28	1 721 867,52	912 875,56
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	484 516,81	240 635,02	538 881,63	273 803,53
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	103 332,20	49 477,74	86 587,65	47 025,03
C.	ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (A-B)	8 545 189,19	4 695 755,41	5 414 219,11	3 280 407,66
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1 585 544,86	778 832,13	1 477 639,93	756 737,92
I.	Zyski z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	7 199,53	-	15 279,00	1 521,00
II.	Dotacje	999 020,81	488 481,00	1 021 079,54	547 229,82
III.	Aktualizacje wartości aktywów niefinansowych	14 267,56	9 055,46	18 661,77	18 661,77
IV.	Inne przychody operacyjne	565 056,96	281 295,67	422 619,62	192 367,33
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	1 439 494,43	726 659,73	189 681,33	93 282,97
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	1 439 494,43	726 659,73	189 681,33	93 282,97
F.	ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	8 691 239,62	4 747 927,81	6 702 177,71	3 943 862,61
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	294 557,94	92 248,09	337 531,38	136 591,34
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Odsetki uzyskane, w tym: - od jednostek powiązanych	9 270,33	2 331,16	5 034,74	1 635,76
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V.	Inne	285 287,61	94 579,25	332 496,64	138 227,10
H.	KOSZTY FINANSOWE	1 493 266,96	882 608,32	841 203,16	377 394,25
I.	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych	1 264 025,98	747 150,83	685 854,36	334 536,39
III.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V.	Inne	229 240,98	135 457,49	155 348,80	42 857,86
I.	ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	-	-	-	-
J.	ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H+/-I)	7 492 530,60	3 773 071,40	6 198 505,93	3 429 877,02
K.	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	-	-	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
L.	ODPIS WARTOŚCI FIRMY	181 677,62	90 838,81	181 677,62	90 838,81
I.	Odpis wartości firmy – jednostki zależne	181 677,62	90 838,81	181 677,62	90 838,81
II.	Odpis wartości firmy – jednostki współzależne	-	-	-	-
M.	ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	-	-	-	-
I.	Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne	-	-	-	-
II.	Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne	-	-	-	-
N.	ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	191 119,74	93 949,41	56 938,70	76 419,95
O.	ZYSK/STRATA BRUTTO (J+/-K-L+M+/-N)	7 119 733,24	3 588 283,18	5 959 889,61	3 262 618,26
P.	PODATEK DOCHODOWY	872 562,00	416 287,00	492 150,00	284 690,00
Q.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU / ZWIEKSZENIA STRATY	-	-	-	-
R.	ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	-	-	-	-
S.	ZYSK/STRATA NETTO (O-P-Q+/-R))	6 247 171,24	3 171 996,18	5 467 739,61	2 977 928,26

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.04.2022 – 30.06.2022 (zł)

Wyszczególnienie		01.01.2022 – 30.06.2022	01.04.2022 – 30.06.2022	01.01.2021 – 30.06.2021	01.04.2021 – 30.06.2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Wynik finansowy netto	6 247 171,24	3 171 996,18	5 467 739,61	2 977 928,26
II.	Korekty o pozycje:	5 803 426,47	3 532 644,01	2 383 180,19	618 564,15
1.	Zyski (straty) mniejszości				
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	191 119,74	93 949,41	56 938,70	76 419,95
3.	Amortyzacja	4 903 948,89	2 481 128,67	4 663 103,81	2 357 052,85
4.	Odpisy wartości firmy	181 677,62	90 838,81	181 677,62	90 838,81
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy				
6.	Zyski /straty z różnic kursowych				
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 254 755,65	744 819,67	680 819,62	332 900,63
8.	Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	- 7 199,53	-	-15 279,00	1 521,00
9.	Zmiana stanu rezerw	1 192 527,99	576 270,00	89 159,99	-3 391,00
10.	Zmiana stanu zapasów	374 121,11	596 860,89	1 853 342,90	1 409 784,16
11.	Zmiana stanu należności	- 7 909 608,16	- 3 131 295,15	-4 369 631,60	-1 323 761,97
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	6 301 808,25	1 019 144,47	1 087 809,03	-1 986 252,63
13.	Zmiana stanu różnic międzyokresowych	- 679 725,09	1 060 927,24	-1 844 760,88	-336 547,65
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej				
	III. Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	12 050 597,71	6 704 640,19	7 850 919,80	3 596 492,41
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	I. Wpływy	8 712,33	2 331,16	5 034,74	1 635,76
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:	8 712,33	2 331,16	5 034,74	1 635,76
a)	w jednostkach powiązanych	-	-		
b)	w pozostałych jednostkach:	8 712,33	2 331,16	5 034,74	1 635,76
-	- zbycie aktywów finansowych	-	-		
-	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-		
-	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-		
-	- odsetki	8 712,33	2 331,16	5 034,74	1 635,76
-	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-		
II.	Wydatki	10 514 272,71	4 877 624,06	5 571 789,23	1 379 116,33
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 914 272,71	4 727 624,06	5 323 181,95	1 242 536,28
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	600 000,00	150 000,00	248 607,28	136 580,05
a)	w jednostkach powiązanych	600 000,00	150 000,00	156 061,28	136 580,05
b)	w pozostałych jednostkach:	-	-	92 546,00	-
-	- nabycie aktywów finansowych	-	-		
-	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	92 546,00	
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-		
	III. Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	- 10 505 560,38	- 4 875 292,90	-5 566 754,49	-1 377 480,57
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	-	-	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-		
2.	Kredyty i pożyczki				
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4.	Inne wpływy finansowe				

II.	Wydatki	3 725 247,08	2 678 204,33	2 840 851,71	2 047 156,61
1.	Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		-		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-			
4.	Splaty kredytów i pożyczek	463 437,83	908 523,35	1 106 140,74	1 176 337,84
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 997 783,27	1 022 530,15	1 048 856,61	536 282,38
8.	Odsetki	1 264 025,98	747 150,83	685 854,36	334 536,39
9.	Inne wydatki finansowe				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	- 3 725 247,08	- 2 678 204,33	-2 840 851,71	-2 047 156,61
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	- 2 180 209,75	- 848 857,04	-556 686,40	171 855,23
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	- 2 180 209,75	- 848 857,04	-556 686,40	171 855,23
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-			
F.	Środki pieniężne na początek okresu	5 068 823,91	3 737 471,20	3 571 252,49	2 842 710,86
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	2 888 614,16	2 888 614,16	3 014 566,09	3 014 566,09
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-			

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.04.2022 – 30.06.2022 (zł)

Wyszczególnienie		01.01.2022 – 30.06.2022	01.04.2022 – 30.06.2022	01.01.2021 – 30.06.2021	01.04.2021 – 30.06.2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	44 815 532,00	46 902 011,06	33 907 823,61	36 397 634,96
	- korekty błędów				
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	44 815 532,00	46 902 011,06	33 907 823,61	36 397 634,96
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 652 005,00	1 652 005,00	1 652 005,00	1 652 005,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-		
a.	Zwiększenie kapitału (funduszu) podstawowego (z tytułu):	-	-		
	- wydania udziałów (emisji akcji)				
	- ...				
b.	Zmniejszenie kapitału (funduszu) podstawowego (z tytułu):	-	-		
	- umorzenia udziałów (akcji)				
	- ...				
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 652 005,00	1 652 005,00	1 652 005,00	1 652 005,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-			
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-		
a.	Zwiększenie (z tytułu):	-	-		
	- ...				
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	-	-		
	- ...				
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-	-	-
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	-			
a.	Zwiększenie				
b.	Zmniejszenie				
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-	-	-
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	31 701 060,32	31 701 060,32	26 126 419,43	26 126 419,43
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	8 636 464,18	8 636 464,18	5 129 399,18	5 129 399,18
a.	Zwiększenie (z tytułu):	8 636 464,18	8 636 464,18	5 129 399,18	5 129 399,18
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej				
	- wycofanie rezerwy na podatek odroczonej				
	- podziału zysku (ustawowo)	8 636 464,18	8 636 464,18	5 129 399,18	5 129 399,18
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
	- korekta konsolidacyjna				
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	-	-	-	-
	- pokrycia straty				
	- inne				
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	40 337 524,50	40 337 524,50	31 255 818,61	31 255 818,61
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-			
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
a.	Zwiększenie (z tytułu):	-	-		
	- ...				
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	-	-		
	- zbycia środków trwałych				
	- ...				
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
6.	Pozostałe kapitały (fundusz) rezerwowe na początek okresu	-	-	1 000 000,00	1 000 000,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	2 000 000,00	2 000 000,00		
a.	Zwiększenie (z tytułu):	2 000 000,00	2 000 000,00		
	- Uchwała WZA	2 000 000,00	2 000 000,00		
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	-	-		
	- ...				
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusz) rezerwowe na koniec okresu	2 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00

7.	Różnice kursowe z przeliczenia				
8.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu				
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	11 462 466,68	11 462 466,68	5 129 399,18	5 129 399,18
	- korekty błędów				
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
8.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	11 462 466,68	11 462 466,68	5 129 399,18	5 129 399,18
a.	Zwiększenie (z tytułu):	-	-	-	2 489 811,35
	- podziału zysku z lat ubiegłych				
	- korekta (wynik I kwartału)				2 489 811,35
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	11 462 466,68	11 462 466,68	5 129 399,18	5 129 399,18
	- podział zysku na kapitał zapasowy	8 636 464,18	8 636 464,18	5 129 399,18	5 129 399,18
	- podział zysku na kapitał rezerwowy	2 000 000,00	2 000 000,00		
	- wypłata dywidendy	826 002,50	826 002,50		
8.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	2 489 811,35
8.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		-		0,00
	- korekty błędów				
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-	-	-
a.	Zwiększenie (z tytułu):	-		-	-
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
	- ...				
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	-	-	-	-
	- inne				
8.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
8.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	3 075 175,06	-	2 489 811,35
9.	Wynik netto roku obrotowego	6 247 171,24	3 171 996,18	5 467 739,61	2 977 928,26
a.	zysk netto	6 247 171,24	3 171 996,18	5 467 739,61	2 977 928,26
b.	strata netto	-	-		
c.	odpisy z zysku	-	-		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	50 236 700,74	50 236 700,74	39 375 563,22	39 375 563,22
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	50 236 700,74	50 236 700,74	39 375 563,22	39 375 563,22

4. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Jednostkowe sprawozdanie finansowe Grupy Recykl S.A. za II kwartał 2022 roku składa się z następujących części:

- Jednostkowego bilansu sporządzonego na dzień 30.06.2022 roku,
- Jednostkowego rachunku zysków i strat za okres od 01.04.2022 roku – 30.06.2022 roku,
- Jednostkowego rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.04.2022 roku – 30.06.2022 roku,
- Jednostkowego zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 01.04.2022 roku – 30.06.2022 roku.

Powyższe skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone wraz z danymi porównywalnymi za analogiczne okresy roku obrotowego 2021.

Dane narastające w 2022 roku wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2021 roku pokrywają się z danymi za II kwartał 2022 roku i II kwartał 2021 roku.

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

Jednostkowy bilans na dzień 30.06.2022 – Aktywa i Pasywa (zł)

BILANS na dzień 30.06.2022						
AKTYWA			PASywa			
	30.06.2022	30.06.2021		30.06.2022	30.06.2021	
	PLN	PLN		PLN	PLN	
A. Aktywa trwałe	18 247 624,44	18 245 969,44	A. Kapitał własny	17 041 562,95	16 678 670,48	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał podstawowy	1 652 005,00	1 652 005,00	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	15 234 365,99	14 578 619,74	
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
3. Inne wartości niematerialne i prawne			III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	IV. Pozostałe kapitały rezerwowe			
1. Środki trwałe	0,00	0,00	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			- na udziały (akcje) własne			
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	155 191,96	448 045,74	
c) urządzenia techniczne i maszyny			VI. Zysk (strata) netto			
d) środki transportu			VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
e) inne środki trwałe			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 996 875,79	2 068 836,69	
2. Środki trwałe w budowie			I. Rezerwy na zobowiązania	1 638 674,23	1 637 493,20	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 538 339,00	1 538 339,00	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	68 635,23	67 105,92	
1. Od jednostek powiązanych			- długoterminowa	20 000,00	16 980,00	
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			- krótkoterminowa	48 635,23	50 125,92	
3. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	31 700,00	32 048,28	
IV. Inwestycje długoterminowe	18 186 118,44	18 186 118,44	- długoterminowa			
1. Nieruchomości			- krótkoterminowa	31 700,00	32 048,28	
2. Wartości niematerialne i prawne			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
3. Długoterminowe aktywa finansowe	18 186 118,44	18 186 118,44	1. Wobec jednostek powiązanych			
a) w jednostkach powiązanych	18 186 118,44	18 186 118,44	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
- udziały lub akcje	18 186 118,44	18 186 118,44	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	
- inne papiery wartościowe			a) kredyty i pożyczki			
- udzielone pożyczki			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			c) inne zobowiązania finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) inne			
- udziały lub akcje			III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 358 201,56	431 343,49	
- inne papiery wartościowe			1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
- udzielone pożyczki			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- do 12 miesięcy			
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy			
- udziały lub akcje			b) inne			
- inne papiery wartościowe			2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
- udzielone pożyczki			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- do 12 miesięcy			
4. Inne inwestycje długoterminowe			- powyżej 12 miesięcy			

V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	61 506,00	59 851,00		b)	inne		
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	61 506,00	59 851,00	3.		Wobec pozostałych jednostek	1 358 201,56	431 343,49
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe				a)	kredyty i pożyczki		
B.	Aktywa obrotowe	1 790 814,30	501 537,73		b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I.	Zapasy	0,00	0,00		c)	inne zobowiązania finansowe		
	1. Materiały				d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	95 196,88	90 895,94
	2. Półprodukty i produkty w toku				-	do 12 miesięcy	95 196,88	90 895,94
	3. Produkty gotowe				-	powyżej 12 miesięcy		
	4. Towary				e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
	5. Zaliczki na dostawy				f)	zobowiązania wekslowe		
II.	Należności krótkoterminowe	1 766 049,89	484 625,54		g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	263 607,42	218 101,34
	1. Należności od jednostek powiązanych	1 755 201,41	476 275,96		h)	z tytułu wynagrodzeń	171 672,04	120 080,49
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 755 201,41	476 275,96		i)	inne	827 725,22	2 265,72
	- do 12 miesięcy	1 755 201,41	476 275,96	3.		Fundusze specjalne		
	- powyżej 12 miesięcy				IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	b) inne				1.	Ujemna wartość firmy		
	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		-	długoterminowe		
	- do 12 miesięcy				-	krótkoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy							
	b) inne							
	2. Należności od pozostałych jednostek	10 848,48	8 349,58					
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 503,00	0,00					
	- do 12 miesięcy	4 503,00						
	- powyżej 12 miesięcy							
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	5 226,11	6 922,21					
	c) inne	1 119,37	1 427,37					
	d) dochodzone na drodze sądowej							
III.	Inwestycje krótkoterminowe	6 056,90	1 861,87					
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 056,90	1 861,87					
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00					
	- udziały lub akcje							
	- inne papiery wartościowe							
	- udzielone pożyczki							
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00					
	- udziały lub akcje							
	- inne papiery wartościowe							
	- udzielone pożyczki							
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 056,90	1 861,87					
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 056,90	1 861,87					
	- inne środki pieniężne							
	- inne aktywa pieniężne							
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 707,51	15 050,32					
	Aktywa razem	20 038 438,74	18 747 507,17			Pasywa razem	20 038 438,74	18 747 507,17

Jednostkowy rachunek zysków i strat za okres 01.04.2022 – 30.06.2022 (zł)

	do 01.01.2022 do 30.06.2022 PLN	II Kwartał 2022 PLN	Od 01.01.2021 do 30.06.2021 PLN	II kwartał 2021 PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 135 219,11	1 179 729,98	1 985 237,59	1 083 394,97
– od jednostek powiązanych	2 135 219,11	1 179 729,98	1 985 237,59	1 083 394,97
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 135 219,11	1 179 729,98	1 985 237,59	1 083 394,97
II. Zmiana stanu produktów				
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
B. Koszty działalności operacyjnej	1 971 230,63	1 078 079,02	1 528 076,70	808 767,94
I. Amortyzacja		0,00		
II. Zużycie materiałów i energii	138,89	138,89	57,14	57,14
III. Usługi obce	551 656,56	324 867,16	370 719,75	211 153,10
IV. Podatki i opłaty, w tym:	8 066,97	4 572,52	7 732,02	3 675,02
– podatek akcyzowy		0,00		0,00
V. Wynagrodzenia	1 256 332,19	673 209,94	1 013 621,72	526 088,73
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	139 234,00	67 389,50	126 898,55	63 270,19
- emerytalne	68 833,05	32 409,76	63 539,91	31 443,13
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 802,02	7 901,01	9 047,52	4 523,76
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	163 988,48	101 650,96	457 160,89	274 627,03
D. Pozostałe przychody operacyjne	200 469,92	127 174,75	118 534,06	60 459,11
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		
II. Dotacje		0,00		
III. Inne przychody operacyjne	200 469,92	127 174,75	118 534,06	60 459,11
E. Pozostałe koszty operacyjne	200 470,44	127 175,35	118 845,95	60 772,01
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00		
III. Inne koszty operacyjne	200 470,44	127 175,35	118 845,95	60 772,01
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	163 987,96	101 650,36	456 849,00	274 314,13
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00		
– od jednostek powiązanych		0,00		
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych		0,00		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00		
V. Inne	0,00	0,00		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00	967,26	842,26
I. Odsetki, w tym:		0,00	967,26	842,26
– dla jednostek powiązanych		0,00		
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00		
IV. Inne		0,00		0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	163 987,96	101 650,36	455 881,74	273 471,87
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne				
II. Straty nadzwyczajne				
K. Zysk (strata) brutto	163 987,96	101 650,36	455 881,74	273 471,87
L. Podatek dochodowy	8 796,00	4 398,00	7 836,00	3 918,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
N. Zysk (strata) netto	155 191,96	97 252,36	448 045,74	269 553,87

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.04.2022 – 30.06.2022 (zł)

	Od 01.01.2022 do 30.06.2022	Od 01.04.2022 do 30.06.2022	Od 01.01.2021 do 30.06.2021	Od 01.04.2021 do 30.06.2021
	PLN	PLN	PLN	PLN
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	155 191,96	97 252,36	448 045,74	269 553,87
II. Korekty razem	161 017,57	658 452,98	-449 836,70	-270 939,03
1. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)			967,26	842,26
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5. Zmiana stanu rezerw				
6. Zmiana stanu zapasów	11 800,00	11 800,00		
7. Zmiana stanu należności	-724 607,89	-88 666,75	-259 236,71	-301 643,83
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	865 814,14	723 523,37	-195 525,57	25 033,39
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	8 011,32	11 796,36	3 958,32	4 829,15
10. Inne korekty		0,00		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	316 209,53	755 705,34	-1 790,96	-1 385,16
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych				
– dywidendy i udziały w zyskach				
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
– odsetki				
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych				
– udzielone pożyczki długoterminowe				
4. Inne wydatki inwestycyjne				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2. Kredyty i pożyczki				
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	826 002,50	826 002,50	967,26	842,26
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	826 002,50	826 002,50		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek				
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8. Odsetki			967,26	842,26
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-826 002,50	-826 002,50	-967,26	-842,26
D. Przepływy pieniężne netto razem	-509 792,97	-70 297,16	-2 758,22	-2 227,42
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-509 792,97	-70 297,16	-2 758,22	-2 227,42
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. Środki pieniężne na początek okresu	515 849,87	76 354,06	4 620,09	4 089,29
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	6 056,90	6 056,90	1 861,87	1 861,87
– o ograniczonej możliwości dysponowania				

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.04.2022 – 30.06.2022 (zł)

	od 01.01.2022 do 30.06.2022 PLN	Od 01.04.2022 do 30.06.2022 PLN	Od 01.01.2021 do 30.06.2021 PLN	Od 01.04.2021 do 30.06.2021 PLN
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17 712 373,49	17 770 313,09	16 230 624,74	16 409 116,61
– korekty błędów				
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	17 712 373,49	17 770 313,09	16 230 624,74	16 409 116,61
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 652 005,00	1 652 005,00	1 652 005,00	1 652 005,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)				
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)				
–				
–				
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 652 005,00	1 652 005,00	1 652 005,00	1 652 005,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
–				
–				
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie				
b) zmniejszenie				
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	14 578 619,74	14 578 619,74	14 415 781,45	14 415 781,45
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	655 746,25	655 746,25	162 838,29	162 838,29
a) zwiększenie (z tytułu)	655 746,25	655 746,25	162 838,29	162 838,29
– objęcia akcji powyżej wartości nominalnej				
– z podziału zysku (ustawowo)	655 746,25	655 746,25	162 838,29	162 838,29
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty za 2013				
– rezerwa na różnicę między wartością podatkową i bilansową udziałów/akcji				
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	15 234 365,99	15 234 365,99	14 578 619,74	14 578 619,74
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych				
–				
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
–				
–				
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu				
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 481 748,75	1 481 748,75	162 838,29	162 838,29
– korekty błędów				
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 481 748,75	1 481 748,75	162 838,29	162 838,29
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
–	0,00	0,00		
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 481 747,75	1 481 747,75	162 838,29	162 838,29
– podział zysku	655 745,25	655 745,25	162 838,29	162 838,29
– dywidenda	826 002,50	826 002,50		
–				
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00			
– korekty błędów				
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
– strata za I kwartał 2020				
–				
–				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty kapitałem zapasowym				
–				
–				
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	57 939,60		178 491,87
8. Wynik netto	155 191,96	97 252,36	448 045,74	269 553,87
a) zysk netto	155 191,96	97 252,36	448 045,74	269 553,87
b) strata netto				
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 041 562,95	17 041 562,95	16 678 670,48	16 678 670,48
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 041 562,95	17 041 562,95	16 678 670,48	16 678 670,48

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

W II kwartale 2022 r. Grupa Kapitałowa RECYKL uzyskała wyższe o 34% przychody w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego, a narastająco w I półroczu 2022 r. przychody były wyższe o 35% niż w I półroczu 2021 r. Wynik na sprzedaży w II kwartale 2022 r. był o 43% wyższy niż w II kwartale 2021 r., a za I półrocze w relacji r/r był wyższy o 58%, EBITDA była wyższa w raportowanym okresie o prawie 15% w porównaniu z analogicznym okresem 2021 r., narastająco, za okres I półrocza była wyższa o 20%. W II kwartale 2022 r. Grupa Kapitałowa RECYKL wypracowała zysk finansowy netto o 7% wyższy niż w II kwartale roku ubiegłego, wypracowany zysk finansowy netto w I półroczu 2022 r. był wyższy o 14% niż w I półroczu 2021 r.

Przy wzroście przychodów w II kwartale 2022 r. o 34% vs II kwartał 2021 r. (narastająco za I półrocze o 35%) koszty działalności operacyjnej w obu tych okresach wzrosły o 32%. Przełożyło się to na poprawę wyniku na sprzedaży, wyniku na działalności operacyjnej oraz wyniku finansowego netto i brutto oraz pozwoliło wypracować wyższy niż w II kwartale ubiegłego roku zysk EBITDA.

Na znaczącą poprawę przychodów oraz wyników w II kwartale i w całym I półroczu 2022 r. w stosunku do analogicznych okresów 2021 roku wpływ miały następujące czynniki:

- Wyższe o ponad 26% przychody ze sprzedaży produktów z przerobu opon (narastająco o 31%), na co składały się następujące elementy:
 - mimo niższego wolumenu sprzedaży granulatów SBR uzyskano, dzięki wzrostowi cen, wyższe o 3% przychody (narastająco 8%). Spadek wolumenu sprzedaży SBR spowodowany był znacznie wyższymi stanami magazynowymi granulatu na koniec 2020 r. niż na koniec 2021 r.,
 - wzrost o 3% wolumenu sprzedaży złomu stalowego (narastająco o 10%), co przy znacznym wzroście jego cen pozwoliło uzyskać przychody o 48% (narastająco o 67%) wyższe,
 - znaczący wzrost wolumenu sprzedanych paliw alternatywnych o 70% (narastająco o 22%) oraz utrzymanie ich cen na zbliżonym do ubiegłorocznego poziomie, pozwoliło uzyskać przychody o 65% (narastająco o 33%) wyższe. Wzrost wolumenu sprzedaży był możliwy dzięki uruchomieniu w II kwartale kolejnej linii do produkcji paliw alternatywnych w zakładzie w Chełmie.
- Wzrost o 58% (narastająco o 48%) przychodów z tytułu wykonania usługi recyklingu i odzysku opon będący wynikiem większego wolumenu sprzedanej usługi jak i wyższych cen,
- Wzrost o 42% (narastająco o 45%) przychodów z tytułu odbioru i przyjęcia opon będący wynikiem zarówno wzrostu cen jak i ilości odbieranych opon,
- Utrzymanie na zbliżonym poziomie usługi zbiórki opon,
- Wzrost o 26% (narastająco o 18%) przychodów ze sprzedaży usług transportowych,
- Utrzymywanie na możliwie niskim poziomie kosztów jednostkowych wytwarzania produktów poprzez wzrost skali produkcji oraz optymalizację procesów produkcyjnych.

Uzyskane w II kwartale i narastająco w I półroczu 2022 r. wskaźniki rentowności vs analogiczne okresy roku ubiegłego kształtują się następująco:

- Rentowność sprzedaży: 16,3% (narastająco 15,8%) vs 15,2 % (narastająco 13,6%),
- Marża EBIT: 16,5% (narastająco 16,1%) vs 18,3% (narastająco 16,8%),
- Marża EBITDA: 25,1% (narastająco 25,1%) vs 29,2% (narastająco 28,4%),
- Marża netto (ROS): 11% (narastająco 11,6%) vs 13,8% (narastająco 13,7%),
- Wskaźnik bieżącej płynności wyniósł na koniec II kwartału 2022 r. 0,80 , podczas gdy na koniec II kwartału 2021 r. wyniósł 0,85.

Działalność w II kwartale 2022 r. prowadzona była w nowej rzeczywistości geopolitycznej będącej skutkiem agresji zbrojnej Rosji na Ukrainę. Wpływ tej sytuacji na działalność Grupy Recykl jest stosunkowo niewielki. Szczegóły w tym zakresie zawiera raport bieżący nr ESPI 1/2022 z 8.03.2022.

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

Informacja o stanie realizacji Strategii 2030

Zgodnie z ogłoszoną Strategią 2030 Spółka zobowiązała się osiągnąć wymienione niżej wskaźniki do końca 2030 r. Podsumowując rok 2021 i pierwsze półrocze 2022 r. Grupa Recykl osiągnęła następujące poziom realizacji celów określonych w strategii:

Parametry finansowe:

1. Skumulowane przychody ze sprzedaży na poziomie 140 340 715,88 zł, co stanowi 14% skumulowanych przychodów ze sprzedaży wskazanych w Strategii 2030
2. Skumulowany zysk EBITDA na poziomie 39 239 012,74 zł, co stanowi 14% skumulowanego zysku EBITDA, który Spółka zobowiązała się zrealizować do 2030 roku
3. Skumulowany zysk netto na poziomie 17 709 637,92 zł, co stanowi 11,8% skumulowanego zysku netto wyznaczonego do realizacji w Strategii
4. Spółka podjęła decyzję o wypłacie dywidendy za 2021 w wysokości 826 002,50 zł, co stanowi 2,8% założonej sumy wypłat do 2030 roku.

Stan realizacji inwestycji:

1. Budowa i uruchomienie instalacji fotowoltaicznej w Śremie. W II kwartale 2022 roku została podpisana umowę z generalnym wykonawcą instalacji fotowoltaicznej zlokalizowanej przy zakładzie w Śremie o mocy do 2 MW. Obecnie trwa analiza ofert podwykonawców na elementy składowe instalacji. Spółka planuje zakończenie inwestycji w IV kwartale bieżącego roku.
2. Budowa linii do odkamieniania granulatów w Śremie i Chełmie. Obie linie zostały uruchomione w 2021 r. co skutkuje uzyskaniem możliwości wytwarzania granulatów gumowych całkowicie pozbawionych krzemionki.
3. Rozbudowa linii do granulacji opon w Śremie – inwestycja ukończona w grudniu 2021 r. W wyniku jej realizacji moce produkcyjne w zakresie wytwarzania granulatów gumowych SBR w zakładzie w Śremie wzrosły o ok 4 000 t. w skali roku.
4. Modernizacja zakładu w Krośnie Odrzańskim – zasadnicza część inwestycji polegająca na unowocześnieniu segmentu wstępnego rozdrabniania opon, utworzeniu odrębnych linii do produkcji paliwa alternatywnego i

czyszczenia złomu została zakończona. Do zakończenia pozostały elementy istniejącej linii technologicznej, których dostawa i montaż planowane są na IV kw. br. Całkowite zakończenie zadania planowane jest na I półrocze 2023 r. w tym montaż linii do doczyszczania granulatu. Znacząca część przedsięwzięcia jest współfinansowana przez BGK w ramach kredytu technologicznego – dotacja 45%. W ujęciu finansowym stan realizacji inwestycji na dzień 30.06.22 wynosi ok. 75%. W efekcie zakończenia inwestycji wzrosną moce produkcyjne zakładu w Krośnie o: SBR – 2 000 t. rocznie, czysty złom stalowy 3 500 t. rocznie paliwo alternatywne 5 000 t. rocznie.

5. Budowa drugiej linii do granulacji w zakładzie w Chełmie – wybrani zostali dostawcy podstawowych elementów inwestycji, w tym linii technologicznej. Stan zaawansowania w ujęciu finansowym – 10%. Przewidywany termin zakończenia inwestycji IV kwartał 2022 r. Wniosek o współfinansowanie tej inwestycji został złożony do NFOŚiGW i pozytywnie oceniony. Zarząd Grupy czeka na podjęcie ostatecznej decyzji przez NFOŚiGW. Alternatywną formą finansowania tej inwestycji będzie, obok środków własnych, kredyt komercyjny lub leasing. Efektem realizacji inwestycji będzie wzrost mocy produkcyjnych zakładu w Chełmie o 12 000 t. granulatu SBR rocznie.

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

Główne kierunki działań:

1. Utrzymanie produkcji paliwa alternatywnego na instalacjach znajdujących się w Śremie, Krośnie Odrzańskim oraz Chełmie na poziomie zbliżonym do 30 000 - 35 000 t. z opcją zwiększenia produkcji w tym zakresie do 50 000t rocznie wobec rosnącego zainteresowania rynku tym paliwem.
2. Utrzymanie obecnych i pozyskanie nowych odbiorców paliwa alternatywnego ze szczególnym uwzględnieniem warunków finansowych odbioru paliw. Nadwyżki popytu ponad własne, określone wyżej zdolności produkcyjne będą pokrywane paliwami zakupionymi na rynku.
3. Wobec dużego popytu na granulaty gumowe podejmowane będą działania w kierunku stopniowego wzrostu potencjału produkcyjnego w zakresie granulatów gumowych SBR do poziomu zbliżonego do 60 000t. rocznie poprzez rozbudowę istniejących i budowę kolejnych linii produkcyjnych.
4. Pozyskanie nowych odbiorców, w tym zagranicznych, granulatów SBR z utrzymaniem struktury udziału producentów wyrobów gotowych względem odbiorców sezonowych (nawierzchnie sportowe) na poziomie zbliżonym do 80/20.
5. 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.
6. Rozwijanie produkcji wyrobów gotowych z granulatu gumowego na bazie powstałej w kwietniu 2018 r. spółki Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o. z 50% udziałem Recykl Organizacja Odzysku S.A., której podstawowym przedmiotem działalności jest produkcja szerokiego asortymentu wyrobów gotowych bazujących na granulatach gumowych SBR. Spółka ta prowadzi już działalność operacyjną i stopniowo wprowadza na rynek nowe produkty. Osiągnięcie przez tą spółkę progu rentowności oczekiwane jest w okresie 2022 – 2023.
7. Rozwijanie produkcji pudru gumowego i jego zastosowań - linia do produkcji pudrów gumowych jest częścią linii technologicznej, która została dostarczona w ramach realizacji inwestycji w Chełmie – produkcja pudru została rozpoczęta pod koniec 2019 r. i w dalszym ciągu jest kontynuowana. W kolejnych latach zakładany jest systematyczny wzrost produkcji i sprzedaży pudru gumowego.
8. Optymalizacja kosztów zbiórki zużytych opon poprzez rozwijanie autorskiego systemu do obsługi tej zbiórki (system SODO) oraz utrzymywanie zasady odpłatności posiadacza zużytych opon za ich odbiór.
9. Dalsze rozwijanie krajowej sieci zbiórki opon poprzez systematyczne zakupy kolejnych kontenerów i środków do ich transportu.

10. Prowadzenie prac badawczo-rozwojowych mających na celu zidentyfikowanie i wdrożenie nowych produktów oraz dalszą optymalizację procesów związanych z produkcją aktualnie realizowaną. Następstwem zrealizowanych w poprzednich latach projektów, w tym z udziałem NCBiR, może być ich komercjalizacja w nieodległej przyszłości.
11. Rozpoczęcie produkcji i sprzedaży wysoko marżowego, innowacyjnego dodatku do mieszanek mineralno-asfaltowych SMAPOL - efekt zrealizowanej inwestycji w Chełmie.
12. Podejmowanie kolejnych przedsięwzięć inwestycyjnych mających na celu obniżanie kosztów działalności, zwiększenie jej skali, jak również wprowadzanie do obrotu nowych lub udoskonalonych produktów.

Zakładane efekty:

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

6. INFORMACJA ODNOŚNIE PROGNOZ FINANSOWYCH

Emitent oraz Grupa Kapitałowa nie publikowały prognoz finansowych na 2022 rok.

7. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU EMITENTA

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

Roman Stachowiak
Prezes Zarządu

Maciej Jasiewicz
Wiceprezes Zarządu

Śrem, 11 sierpnia 2022 roku