

Raport EBI

Typ raportu: Raport kwartalny

Numer: 16/2024

Spółka: Grupa Recykl S.A.

Tytuł: **Jednostkowy i skonsolidowany raport kwartalny za III kw. 2024r.**

Zarząd spółki Grupa Recykl S.A. przekazuje do publicznej wiadomości jednostkowy i skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2024 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_141124_raport_kwartalny_3 kwartał 2024

Osoby reprezentujące spółkę:

- Maciej Jasiewicz - Prezes Zarządu
- Joanna Zalwert – Członek Zarządu



Grupa RECYKL S.A.
z siedzibą w Śremie

Skonsolidowany i jednostkowy raport kwartalny za III kw. 2024 roku
tj. za okres od 01.07.2024 do 30.09.2024 roku

Śrem, 14 listopada 2024 roku

SPIS TREŚCI

1.	PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE.....	4
2.	WYBRANE DANE FINANSOWE	10
3.	SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	13
4.	SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	23
5.	KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W KWARTALE	29
6.	INFORMACJA ODNOŚNIE PROGNOZ FINANSOWYCH.....	32
7.	OŚWIADCZENIE ZARZĄDU EMITENTA	32

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

Informacje ogólne

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

Podstawa prawna utworzenia Spółki

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

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

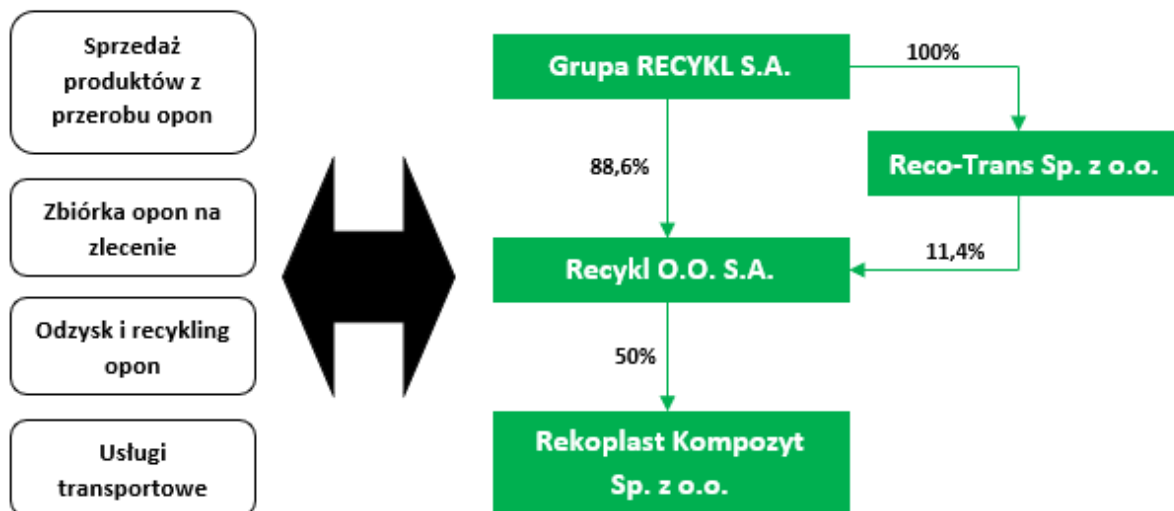
Struktura organizacyjna

Grupa RECYKL S.A. jest spółką dominującą Grupy Kapitałowej, którą na dzień 30 września 2024 roku 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, a Rekoplast Kompozyt Sp. z o.o. (powołana w celu realizacji współpracy z dotychczasowym kontrahentem: Pro Plast EPP Sp. z o.o. Sp. kom.) produkuje wyroby gotowe w oparciu o granulaty gumowy uzyskiwany przez spółki zależne od Emitenta w wyniku procesu recyklingu.

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



Według stanu na 30 września 2024 roku, liczba zatrudnionych w formule umowy o pracę u Emitenta wynosi 17 osób (w przeliczeniu 16,13 etatu), natomiast w Grupie Kapitałowej w ww. formule jest zatrudnionych 311 osób (w przeliczeniu na etaty: 295,39).

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%

*W dniu 18 lipca 2024 r. wyemitowano 43.500 nowych akcji na okaziciela serii G, które zostały objęte przez kadrę menadżerską Spółki w ramach Programu Motywacyjnego. Do dnia publikacji niniejszego raportu nie nastąpił wpis podwyższenia kapitału zakładowego do KRS. W wyniku podwyższenia kapitału zakładowego Spółki wynosić będzie 1.695.505,00 zł. Nowe Akcje serii G stanowiąc będą 2,57% udziału w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki i w głosach.

W wyniku podwyższenia kapitału zakładowego w związku z emisją akcji serii G struktura akcjonariatu będzie przedstawiała się następująco:

Akcjonariusz	Ilość akcji	% kapitału zakładowego	Ilość głosów	% głosów na WZ
Roman Stachowiak wraz z podmiotem zależnym Magerol Holdings Limited	874 023	51,55%	1 359 023	62,33%
Maciej Jasiewicz wraz z podmiotem zależnym Calley Holdings Limited	168 515	9,94%	168 515	7,73%
Piotr Gałęski	318 792	18,80%	318 792	14,62%
Pozostali akcjonariusze	334 175	19,71%	334 175	15,33%
Razem:	1 695 505	100,00%	2 180 505	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, 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 nich obowiązek zapewnienia określonych poziomów odzysku i recyklingu odpadów poużytkowych. W latach 2008-2024 wymagany poziom odzysku wynosi 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 250 tys. ton zużytych opon (łącznie w Europie ok. 4,2 mln ton opon – (Spółka przybliży skalę i kierunki przeznaczenia ww. wolumenu w cokuwartalnych prezentacjach inwestorskich dostępnych na stronie internetowej), które należy w sposób ekologiczny zagospodarować.

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 2024 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. Ponadto zgodnie z przyjętymi założeniami Zielonego Ładu i gospodarki obiegu zamkniętego, w ciągu kilku najbliższych lat ww. metoda recyklingu ma stać się priorytetem dla branży gospodarki odpadami. Wspomniane wskaźniki dla krajów Europy wynoszą znacznie więcej jak w Polsce (szczegółowe informacje zawarte są w Raporcie PSRO – link do pobrania: <http://psro.eu/wp-content/uploads/2024/10/Raport-PSRO-2024.pdf>)

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

W Polsce jedyną metodą stosowaną dla potrzeb recyklingu materiałowego jest mechaniczna metoda rozdrabniania w temperaturze otoczenia. Recykling materiałowy wymaga odzyskania z opon składników, które posłużyły do ich produkcji. W pierwszej fazie opony należy pociąć i rozdrobnić. W mechanicznym procesie rozdrabniania uzyskuje się różnej wielkości cząsteczki gumy: pył gumowy, miął gumowy, granulata, 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 zarówno w kraju, jak i regionie Europy Środkowo-Wschodniej, 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 współpalania 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 współpalania z miałem węglowym w eksploatowanych przemysłowo kotłach rusztowych oraz piecach cementowych.

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

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

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

Usługa odzysku i recyklingu opon

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

Zbiórka opon na zlecenie

Reco-Trans Sp. z o.o. od 2006 roku prowadzi zbiórkę zużytych opon na podstawie umowy podpisanej bezpośrednio z Centrum Utylizacji Opon Organizacja Odzysku S.A.

Usługi transportowe

Grupa Kapitałowa dysponuje 29 pojazdami do selektywnej zbiórki odpadów zużytych opon. Reco-Trans świadczy usługi transportowe na rzecz podmiotów zewnętrznych i powiązanych. Ponad 70% realizowanych przewozów dotyczy transportu zużytych opon i uzyskanych z nich produktów (pozostałą część stanowią usługi świadczone na rzecz podmiotów trzecich). 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.

Recykl 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 niezawierający zanieczyszczeń granulaty 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 – umożliwi to ograniczenie kosztów transportu granulatu,
- Posiadanie jedynej instalacji w kraju do doczyszczania kordu stalowego, otrzymanego podczas mechanicznego procesu rozdrabniania opon).

Zapotrzebowanie na czysty granulaty gumowy wzrasta z uwagi na stale rosnące zapotrzebowanie ze strony producentów różnych produktów gotowych. Produkt znajduje także zastosowanie w powstających obiektach sportowych, jak i przy 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	IIIQ 2024	IIIQ 2023	Dynamika	I-IIIQ 2024	I-IIIQ 2023	Dynamika	IIIQ 2024	IIIQ 2023	I-IIIQ 2024	I-IIIQ 2023
Sprzedaż produktów z przerobu opon	22 226	20 243	9,8	58 940	57 065	3,3	61,5	63,1	58,4	60,8
Wykonanie usługi odzysku i recyklingu opon	8 951	7 036	27,2	24 656	19 045	29,5	24,8	21,9	24,4	20,3
Prowadzenie zbiórki opon na zlecenie	1 060	1 318	-19,6	3 215	3 797	-15,3	2,9	4,1	3,2	4,0
Usługi transportowe	828	1 115	-25,7	2 542	3 332	-23,7	2,3	3,5	2,5	3,5
Sprzedaż towarów i materiałów	905	654	38,4	1 901	1 965	-3,3	2,5	2,0	1,9	2,1
Zmiana stanu produktów	-766	-1 172	-34,6	513	408	25,7	-2,1	-3,7	0,5	0,4
Pozostała sprzedaż	2 914	2 877	1,3	9 114	8 282	10,0	8,1	9,0	9,0	8,8
SUMA	36 118	32 071	12,6	100 881	93 894	7,4	100,00	100,00	100,00	100,00
Struktura sprzedaży produktów z przerobu opon (w tonach)							Udział w sprzedaży produktów (%)			
Paliwa alternatywne	11 520	11 682	-1,4	30 456	32 120	-5,2	33,1	36,0	33,3	37,3
Czysty granulaty SBR + puder gumowy	18 038	15 866	13,7	46 338	39 950	16,0	51,8	48,9	50,7	46,4
Czysty złom stalowy	5 277	4 883	8,1	14 607	14 077	3,8	15,1	15,1	16,0	16,3
SUMA	34 835	32 431	7,4	91 401	86 147	6,1	100,00	100,00	100,00	100,00

Na wzrost przychodów w III kwartale i narastająco po trzech kwartałach 2024 roku w stosunku do analogicznych okresów 2023 roku wpływ miały następujące czynniki:

- Wyższe o 9,8% przychody ze sprzedaży produktów z przerobu opon (narastająco 3,3%), na co wpływ miały następujące elementy:
 - zwiększony wolumen sprzedaży granulatów i pudrów gumowych o 13,7% (narastająco o 16%),
 - zwiększony wolumen sprzedaży czystego złomu stalowego w III kwartale o 8,1%, co przy wyższym poziomie cen o 6% przełożyło się na wyższe o 14,6% przychody, natomiast w ujęciu narastającym zwiększony wolumen sprzedaży o 3,8% nie skompensował spadku cen o 7%, co przełożyło się na niższe o 3,4% przychody w tym segmencie,

- Wyższe o 27,2% (narastająco o 29,5%) przychody z tytułu wykonania usługi recyklingu i odzysku opon, będące wynikiem większego wolumenu sprzedanej usługi o 8,6% jak i wzrostu cen o 17,1% (narastająco odpowiednio o 15% i 12,6%),
- Wyższe o 38,4% przychody z tytułu sprzedaży towarów i materiałów (narastająco niższe o 3,3%),
- Wyższe przychody z tytułu pozostałej sprzedaży o 1,3% (narastająco o 10%).

Wzrost przychodów w wyżej wymienionych pozycjach skompensował spadki przychodów z tytułu sprzedaży paliw alternatywnych oraz z tytułu prowadzenia usług zbiórki opon na zlecenie i usług transportowych.

Istotne wydarzenia 2024 roku:

II kwartał:

- Rozpoczęcie przeprowadzenia badania due diligence (badania stanu prawnego, finansowego oraz gospodarczego) spółki działającej w branży zbiórki oraz odzysku i recyklingu opon z siedzibą w Niemczech. Przedsiębiorstwo rocznie przetwarza 25 tys. ton opon i współpracuje z Grupą Recykl od kilkunastu lat. Potencjalna akwizycja stanowi jeden z zakładanych nowych kierunków wzrostu w kolejnych latach.
- Decyzja Akcjonariuszy o sposobie podziału zysku spółki za rok obrotowy 2023, zgodnie z którą na wypłatę dywidendy przeznaczono cały zysk netto wykazany w sprawozdaniu finansowym za rok 2023 w kwocie 377.208,36 zł oraz kwotę 1.605.197,64 z kapitału zapasowego Spółki. Łącznie na wypłatę dywidendy przeznaczono kwotę 1.982.406,00 zł (słownie: jeden milion dziewięćset osiemdziesiąt dwa tysiące czterysta sześć złotych 00/100), tj. 1,20 zł (słownie: jeden złoty 20/100) na jedną akcję. Dzień dywidendy, tj. dzień ustalenia listy akcjonariuszy uprawnionych do dywidendy, ustalono na 26 września 2024 roku, zaś termin wypłaty dywidendy 10 października 2024 roku.
- Podpisanie umowy określającej warunki dostawy na rzecz spółki z Grupy Michelin, tj. MSMR Polska sp. z o.o. granulatu gumowego wyprodukowanego w zakładach spółki zależnej RECYKL Organizacja Odzysku S.A. w Krośnie Odrzańskim, Śremie lub Chełmie. Granulat wytwarzany będzie z gumy odzyskiwanej w procesie recyklingu z europejskich opon radialnych do samochodów ciężarowych i autobusów. Umowa zawarta została do dnia 2 stycznia 2027 roku i zakłada regularne miesięczne dostawy do zakładu kontrahenta w Olsztynie. Łączny planowany wolumen sprzedaży w tym okresie wynosi ok 8,5 tys. ton granulatu.
- Rozpoczęcie drugiego badania due diligence związanego z zainicjowanym procesem inwestycyjnym prowadzącym do nabycia 100% udziałów w spółce działającej w branży zbiórki i recyklingu opon z siedzibą na Litwie. To największy tego typu podmiot w krajach bałtyckich, rocznie zagospodarowujący 20 tys. ton odpadów ze zużytych opon. Zawarta umowa określająca zasady prowadzenia negocjacji oraz wstępne warunki potencjalnej transakcji wskazuje na jej wstępną wartość w wysokości 3,215 mln euro.
- Nawiązanie strategicznego partnerstwa ze spółką Addbit - dostawcą materiałów do budowy dróg. W ramach współpracy Addbit staje się dystrybutorem naszego dodatku SMAPOL® dla stabilizacji i wzmocnienia mieszanek asfaltowych SMA na rynku krajowym. Link do strony partnera: www.addbit.pl.
- Otrzymanie kluczowego w branży Grupy Recykl certyfikatu ISCC Plus (jako pierwszy recykler opon w Polsce i drugi w Europie). Potwierdza on zgodność działalności z międzynarodowymi standardami zrównoważonego rozwoju w recyklingu opon. ISCC Plus (International Sustainability and Carbon Certification) zapewnia najwyższe standardy zrównoważonej produkcji materiałów circular. Certyfikat obejmuje wszystkie granulaty i pudry produkowane w zakładach w Śremie, Krośnie Odrzańskim i Chełmie, podkreślając zaangażowanie w

respektowanie zasad ESG (Environmental, Social, Governance). Wsparcia w przeprowadzeniu procesu certyfikacji udzieliła firma Silk Road Certification.

III kwartał:

- Zmiany w Zarządzie – 3 września Pan Zbigniew Fleszar złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Zarządu z dniem 30 września. Złożona rezygnacja wynika z planowanej zmiany zasad współpracy członka Zarządu ze Spółką. Obowiązki Dyrektora Finansowego pełnić będzie Pani Joanna Zalwert, o powołaniu której do Zarządu Spółki informował raport bieżący EBI nr 7/2024.
- Zakończenie we wrześniu procesów badania due diligence dotyczących potencjalnych procesów akwizycyjnych (opisanych w powyższej sekcji dot. II kwartału oraz poprzez raporty ESPI nr 1/2024 i 5/2024). Jednocześnie rozpoczęto proces analiz wyników poprzedzających uzgodnienie warunków transakcyjnych. Procesy są realizowane w zakładanym tempie i harmonogramie, ostateczne rozstrzygnięcia i decyzje w ocenie Zarządu winny zapaść do końca bieżącego roku.
- Grupa Recykl poza udziałem w inicjatywie “#PrzedsiębiorcyPowodzianom” wspierała lokalne społeczności na południu Polski także poprzez zaangażowanie zasobów sprzętowych i osobowych. Efektywnie zostały przekierowane do miasta Głuchołazy jednostki sprzętowe (m.in. koparko-ładowarka, jednostki niskopodwoziowe, hakowce itd.) i pracownicy, którzy pomogli w usuwaniu odpadów powodziowych.

2. WYBRANE DANE FINANSOWE

Poniższe tabele prezentują wybrane dane finansowe Emitenta oraz wybrane dane finansowe Grupy Kapitałowej RECYKL za III kwartał 2024 roku wraz z danymi porównywalnymi.

Grupa Kapitałowa RECYKL

Wybrane kwartalne dane skonsolidowane (tys. zł)

Wyszczególnienie	01.07.2024 - 30.09.2024	01.07.2023 - 30.09.2023
Przychody ze sprzedaży	36 118	32 071
Zysk / strata ze sprzedaży	4 636	2 897
EBITDA	7 289	7 163
Zysk / strata na działalności operacyjnej	5 145	3 707
Zysk / strata brutto	3 974	2 502
Zysk / strata netto	3 386	2 023
Amortyzacja	2 143	3 456
Wyszczególnienie	30.09.2024	30.09.2023
Aktywa razem	201 736	191 422
Aktywa trwałe	163 381	154 947
Należności długoterminowe	0	0
Aktywa obrotowe	38 355	36 476
Należności krótkoterminowe	32 064	30 096
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 138	3 016
Kapitały własne	71 306	59 442
Kapitał podstawowy	1 652	1 652
Zobowiązanie długoterminowe, w tym:	56 013	53 344
- kredyty i pożyczki	40 383	35 404
- inne zobowiązania finansowe (leasingi)	15 380	17 211
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	36 927	39 858
- kredyty i pożyczki	2 094	6 326
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	13 980	16 022
- leasing	1 881	1 497
- faktoring	12 099	14 525

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

Wyszczególnienie	01.07.2024 - 30.09.2024	01.07.2023 - 30.09.2023
Przychody ze sprzedaży	1 714	1 430
Zysk / strata ze sprzedaży	231	193
EBITDA	231	193
Zysk / strata na działalności operacyjnej	231	193
Zysk / strata brutto	234	193
Zysk / strata netto	212	158
Amortyzacja	0	0
Wyszczególnienie	30.09.2024	30.09.2023
Aktywa razem	19 316	19 890
Aktywa trwałe	18 228	18 263
Należności długoterminowe	0	0
Aktywa obrotowe	1 088	1 627
Należności krótkoterminowe	984	1 572
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	63	24
Kapitały własne	16 292	17 539
Kapitał podstawowy	1 652	1 652
Zobowiązanie długoterminowe, w tym:	0	0
- kredyty i pożyczki	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 267	670
- kredyty i pożyczki	0	0

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

Wyszczególnienie	01.07.2024 - 30.09.2024	01.07.2023 - 30.09.2023	Zmiana
Przychody ze sprzedaży	36 118	32 071	12,6%
Zysk / strata ze sprzedaży	4 636	2 897	60,0%
EBITDA	7 289	7 163	1,8%
Zysk / strata na działalności operacyjnej	5 145	3 707	38,8%
Zysk / strata brutto	3 974	2 502	58,8%
Zysk / strata netto	3 386	2 023	67,4%

3. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Recykl S.A. za III kwartał 2024 roku składa się z następujących części:

- Skonsolidowanego bilansu sporządzonego na dzień 30.09.2024 roku,
- Skonsolidowanego rachunku zysków i strat za okres od 01.07.2024 roku – 30.09.2024 roku,
- Skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.07.2024 roku – 30.09.2024 roku,
- Skonsolidowanego zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 01.07.2024 roku – 30.09.2024 roku.

Powyższe skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone wraz z danymi porównywalnymi za analogiczne okresy roku obrotowego 2023.

Dane narastające w 2024 roku wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2023 roku pokrywają się z danymi z III kwartał 2024 roku i III kwartał 2023 roku.

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

W trakcie 2023 i 2024 roku nie było zmian dotyczących stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

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

Skonsolidowany bilans na dzień 30.09.2024 – Aktywa (zł)

AKTYWA		30.09.2024	30.09.2023
A.	AKTYWA TRWAŁE	163 380 582,17	154 946 568,60
A I.	Wartości niematerialne i prawne	183 550,66	416 520,78
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	5 380,00	169 698,12
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	178 170,66	246 822,66
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-	-
A II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	2 149 851,75	2 513 206,97
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	2 149 851,75	2 513 206,97
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
A III.	Rzeczowe aktywa trwałe	156 752 108,48	147 541 186,82
1.	Środki trwałe	151 871 331,55	141 446 209,08
a)	grunty własne	8 351 177,41	6 151 002,80
b)	budynki, budowle i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	51 948 661,71	49 182 733,99
c)	urządzenia techniczne i maszyny	77 805 030,02	73 798 964,01
d)	środki transportu	13 584 349,45	12 068 700,77
e)	inne środki trwałe	182 112,96	244 807,51
2.	Środki trwałe w budowie	4 615 562,17	1 930 916,04
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	265 214,76	4 164 061,70
A IV.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Od pozostałych jednostek	-	-
A	Inwestycje długoterminowe	3 398 393,63	3 111 000,93

V.			
1.	Nieruchomości	1 664 000,00	1 691 626,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 734 393,63	1 419 374,93
a)	w jednostkach powiązanych wyceniane metoda praw własności	1 297 274,63	845 762,93
-	udziały i akcje	1 297 274,63	845 762,93
-	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	437 119,00	573 612,00
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	437 119,00	573 612,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
A VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	896 677,65	1 364 653,10
1.	Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	715 679,00	1 200 159,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	180 998,65	164 494,10
B.	AKTYWA OBROTOWE	38 355 402,62	36 475 658,11
B I.	Zapasy	2 829 464,09	2 433 905,03
1.	Materiały	548 076,08	1 064 993,03
2.	Półfabrykaty i produkty w toku	-	-
3.	Produkty gotowe	2 214 668,05	1 090 528,70
4.	Towary	6 089,60	30 314,74
5.	Zaliczki na poczet dostaw	60 630,36	248 068,56
B II.	Należności krótkoterminowe	32 063 920,19	30 096 287,92
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	37 026,46	137 796,27
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	37 026,46	87 796,27
-	do 12 miesięcy	37 026,46	87 796,27
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	50 000,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	32 026 893,73	29 958 491,65
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	29 745 418,54	28 065 243,00
-	do 12 miesięcy	29 745 418,54	28 065 243,00
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	828 067,70	812 171,06
c)	inne	1 434 315,29	1 081 077,59
d)	dochodzone na drodze sądowej	19 092,20	-

B III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 287 434,31	3 062 590,68
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 287 434,31	3 062 590,68
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	149 210,30	46 329,00
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	149 210,30	46 329,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 138 224,01	3 016 261,68
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 138 224,01	3 016 261,68
-	inne środki pieniężne	-	-
-	inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
B IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 174 584,03	882 874,48
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	201 735 984,79	191 422 226,71

Skonsolidowany bilans na dzień 30.09.2024 – Pasywa (zł)

PASywa		30.09.2024	30.09.2023
A.	KAPITAŁ WŁASNY	71 305 938,64	59 441 717,05
A.I.	Kapitał podstawowy	1 652 005,00	1 652 005,00
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy , w tym:	53 922 880,62	46 306 723,18
-	nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością udziałów (akcji)	-	-
A III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
A IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	6 000 000,00	4 000 000,00
-	tworzone zgodnie z umową/statutem spółki	-	-
A V.	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
A VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
A VII.	Zysk (strata) netto	9 731 053,02	7 482 988,87
A VIII.	Odpisy netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	KAPITAŁ MNIejszości	0,00	0,00
C.	Ujemna wartość FRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00
C I.	Ujemna wartość firmy – jednostki zależne	0,00	0,00

C II.	Ujemna wartość firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	130 430 046,15	131 980 509,66
D I.	Rezerwy na zobowiązania	4 427 451,99	3 324 850,42
1.	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	2 460 329,00	1 732 538,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 762 930,99	1 458 012,42
-	długoterminowa	287 048,23	262 000,00
-	krótkoterminowa	1 475 882,76	1 196 012,42
3.	Pozostałe rezerwy	204 192,00	134 300,00
-	długoterminowe	-	-
-	krótkoterminowe	204 192,00	134 300,00
D II.	Zobowiązania długoterminowe	56 012 656,40	53 343 907,89
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	56 012 656,40	53 343 907,89
-	kredyty i pożyczki	40 383 049,91	35 404 232,36
-	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
-	inne zobowiązania finansowe	15 380 306,49	17 211 479,53
-	inne	249 300,00	728 196,00
D III.	Zobowiązania krótkoterminowe	36 926 547,95	39 857 835,95
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
a)	z tyt. 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 tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
-	do 12 miesięcy	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	36 926 547,95	39 857 835,95
a)	kredyty i pożyczki	2 093 871,54	6 326 271,16
b)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	13 979 589,40	16 021 897,63
d)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 476 565,51	11 619 560,20
-	do 12 miesięcy	12 476 565,51	11 619 560,20
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	129 260,82	346 699,26
f)	zobowiązania wekslowe	-	-
g)	z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 396 162,94	2 953 833,00
h)	z tyt. wynagrodzeń	2 104 175,86	1 704 805,33
i)	inne	1 746 921,88	884 769,37
4.	Fundusze specjalne	-	-
D IV.	Rozliczenia międzyokresowe	33 063 389,81	35 453 915,40
1.	Ujemna wartość firmy	8 335 813,06	8 767 555,56
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	24 727 576,75	26 686 359,84
-	długoterminowe	24 293 253,01	18 378 655,59
-	krótkoterminowe	434 323,74	8 307 704,25
	PASYWA RAZEM	201 735 984,79	191 422 226,71

Skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres 01.07.2024 – 30.09.2024 (zł)

Wyszczególnienie		01.01.2024 – 30.09.2024	01.07.2024- 30.09.2024	01.01.2023-30.09.2023	01.07.2023 – 30.09.2023
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANIE Z NIMI, w tym:	100 880 703,62	36 118 101,93	93 894 225,93	32 071 374,81
	- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	-	-	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	98 467 547,13	35 979 745,76	91 520 938,34	32 589 779,03
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	512 553,35	-766 319,50	408 220,00	-1 172 057,50
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 900 603,14	904 675,67	1 965 067,59	653 653,28
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	88 348 454,53	31 481 610,10	83 247 062,15	29 173 934,26
I.	Amortyzacja	6 463 664,06	2 143 292,36	9 788 585,99	3 456 031,42
II.	Zużycie materiałów i energii	33 592 570,56	11 766 841,24	34 322 598,48	10 655 073,18
III.	Usługi obce	13 562 682,41	5 065 572,68	10 876 567,92	5 010 720,21
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	2 217 467,25	736 307,30	1 625 684,12	557 259,34
	- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V.	Wynagrodzenia	25 101 624,00	9 016 708,94	20 785 796,30	7 476 258,82
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 135 761,68	1 764 004,27	4 228 454,25	1 428 010,58
	- emerytalne	2 012 837,81	688 537,51	1 686 348,39	557 305,36
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 328 415,23	439 918,50	1 037 439,01	377 901,72
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	946 269,34	548 964,81	581 936,08	212 678,99
C.	ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (A-B)	12 532 249,09	4 636 491,83	10 647 163,78	2 897 440,55
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	4 251 163,95	1 087 745,80	3 114 412,56	1 030 857,60
I.	Zyski z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	110 160,00	70 000,00	42 764,23	20 000,00
II.	Dotacje	2 595 547,46	419 363,07	1 813 797,90	694 122,99
III.	Aktualizacje wartości aktywów niefinansowych	17 684,28	678,64	81 465,80	30 619,60
IV.	Inne przychody operacyjne	1 527 772,21	597 704,09	1 176 384,63	286 115,01
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	1 270 877,47	578 879,51	1 110 656,59	221 482,17
I.	Strata z zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	523 842,54	23 842,54
III.	Inne koszty operacyjne	1 270 877,47	578 879,51	586 814,05	197 639,63
F.	ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	15 512 535,57	5 145 358,12	12 650 919,75	3 706 815,98
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	390 097,90	182 843,52	303 076,17	124 898,46
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Odsetki uzyskane, w tym:	8 542,75	2 566,28	24 455,02	11 822,95
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V.	Inne	381 555,15	180 277,24	278 621,15	113 075,51
H.	KOSZTY FINANSOWE	3 715 993,58	1 218 083,17	3 705 241,96	1 343 395,82
I.	Odsetki, w tym:	3 501 481,86	1 176 183,27	3 486 434,79	1 285 121,65
	- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV.	Inne	214 511,72	41 899,90	218 807,17	58 274,17

I.	ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H+/-I)	12 186 639,89	4 110 118,47	9 248 753,96	2 488 318,62
K.	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
L.	ODPIS WARTOŚCI FIRMY	272 516,43	90 838,81	272 516,43	90 838,81
I.	Odpis wartości firmy – jednostki zależne	272 516,43	90 838,81	272 516,43	90 838,81
II.	Odpis wartości firmy – jednostki współzależne	-	-	-	-
M.	ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-239 236,44	-45 571,40	-42 403,66	104 313,80
O.	ZYSK/STRATA BRUTTO (J+/-K-L+M+/-N)	11 674 887,02	3 973 708,26	8 933 833,87	2 501 793,61
P.	PODATEK DOCHODOWY	1 943 834,00	588 207,00	1 450 845,00	478 921,00
Q.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU / ZWIEKSZENIA STRATY	0,00	0,00	0,00	0,00
R.	ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00	0,00	0,00
S.	ZYSK/STRATA NETTO (O-P-Q+/-R))	9 731 053,02	3 385 501,26	7 482 988,87	2 022 872,61

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.07.2024 – 30.09.2024 (zł)

Wyszczególnienie		01.01.2024 – 30.09.2024	01.07.2024 – 30.09.2024	01.01.2023 – 30.09.2023	01.07.2023 – 30.09.2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Wynik finansowy netto	9 731 053,02	3 385 501,26	7 482 988,87	2 022 872,61
II.	Korekty o pozycje:	6 916 511,95	3 646 074,07	11 843 284,12	2 971 246,78
1.	Zyski (straty) mniejszości	-	-	-	-
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	239 236,44	45 571,40	42 403,66	-104 313,80
3.	Amortyzacja	6 463 664,06	2 143 292,36	9 788 585,99	3 456 031,42
4.	Odpisy wartości firmy	272 516,43	90 838,81	272 516,43	90 838,81
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	-	-	-	-
6.	Zyski /straty z różnic kursowych	-252 780,70	-35 229,56	-	-
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 492 939,11	1 173 616,99	3 461 979,77	1 273 298,70
8.	Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	-110 160,00	-70 000,00	-42 764,23	-20 000,00
9.	Zmiana stanu rezerw	77 879,65	147 690,00	121 988,00	37 465,00
10.	Zmiana stanu zapasów	-311 341,53	1 006 674,39	515 566,33	580 224,32
11.	Zmiana stanu należności	-2 125 477,88	-204 667,14	-6 852 590,98	-1 207 640,11
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	2 694 097,06	-450 624,16	2 771 751,81	-1 371 001,58
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 524 060,69	-201 089,02	1 763 847,34	236 344,02
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej	-	-	-	-
III.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	16 647 564,97	7 031 575,33	19 326 272,99	4 994 119,39
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	8 542,75	2 566,28	127 999,02	11 822,95
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:	8 542,75	2 566,28	127 999,02	11 822,95
a)	w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b)	w pozostałych jednostkach:	8 542,75	2 566,28	127 999,02	11 822,95
	- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
	- odsetki	8 542,75	2 566,28	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	127 999,02	11 822,95
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II.	Wydatki	16 074 922,10	3 951 983,88	11 250 706,73	3 643 934,97
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	15 623 832,80	3 950 894,58	10 846 707,35	3 043 934,97
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	451 089,30	1 089,30	403 999,38	600 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	451 089,30	1 089,30	403 999,38	600 000,00
b)	w pozostałych jednostkach:	-	-	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-16 066 379,35	-3 949 417,60	-11 122 707,71	-3 632 112,02

C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	8 248 729,54	1 202 771,35	3 821 822,14	1 456 322,33
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	8 248 729,54	1 202 771,35	80 105,06	238 686,35
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	-	-	3 741 717,08	1 217 635,98
II.	Wydatki	12 951 968,06	4 694 881,22	11 366 728,36	3 024 243,70
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	5 065 422,82	2 154 182,87	3 833 500,01	643 396,98
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	4 637 844,08	1 399 744,64	4 046 793,56	1 095 725,07
8.	Odsetki	3 248 701,16	1 140 953,71	3 486 434,79	1 285 121,65
9.	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-4 703 238,52	-3 492 109,87	-7 544 906,22	-1 567 921,37
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-4 122 052,90	-409 952,14	658 659,06	-205 914,00
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-4 122 052,90	-409 952,14	658 659,06	-205 914,00
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	6 260 276,91	2 548 176,15	2 357 602,62	3 222 175,68
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	2 138 224,01	2 138 224,01	3 016 261,68	3 016 261,68
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.07.2024 – 30.09.2024 (zł)

Wyszczególnienie		01.01.2024 – 30.09.2024	01.07.2024 – 30.09.2024	01.01.2023 – 30.09.2023	01.07.2023 – 30.09.2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	62 402 093,98	67 920 437,38	52 450 239,87	57 418 844,44
	- korekty błędów	-	-	-	-
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	62 402 093,98	67 920 437,38	52 450 239,87	57 418 844,44
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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	45 646 820,45	53 922 880,62	40 274 777,87	46 306 723,18
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	8 276 060,17	-	6 031 945,31	-
a.	Zwiększenie (z tytułu):	9 881 257,81	-	6 523 457,00	-
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-	-
	- wycofanie rezerwy na podatek odroczonej	-	-	-	-
	- podziału zysku (ustawowo)	9 037 571,56	-	6 523 457,00	-
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-	-	-
	- korekta konsolidacyjna	843 686,25	-	-	-
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	1 605 197,64	-	491 511,69	-
	- pokrycia straty	-	-	-	-
	- dywidenda	1 605 197,64	-	-	-
	- korekta konsolidacyjna	-	-	491 511,69	-
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	53 922 880,62	53 922 880,62	46 306 723,18	46 306 723,18
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusz) rezerwowe na początek okresu	4 000 000,00	6 000 000,00	2 000 000,00	4 000 000,00
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	6 000 000,00	6 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00

7.	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	11 103 268,53	0,00	8 523 457,00	5 460 116,26
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	11 103 268,53	-	8 523 457,00	5 460 116,26
	- korekty błędów	-	-	-	-
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
8.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	11 103 268,53	-	8 523 457,00	5 460 116,26
a.	Zwiększenie (z tytułu):	-	6 345 551,76	-	-
	- podział zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-
	- korekta (wynik II kwartału)	-	6 345 551,76	-	-
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	11 103 268,53	-	8 523 457,00	-
	- podział zysku na kapitał zapasowy	9 037 571,56	-	6 523 457,00	-
	- podział zysku na kapitał rezerwowy	2 000 000,00	-	2 000 000,00	-
	- wypłata dywidendy	377 208,36	-	-	-
	- korekta konsolidacyjna	-311 511,39	-	-	-
8.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	6 345 551,76	0,00	5 460 116,26
8.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
	- 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	0,00	0,00	0,00	0,00
8.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	6 345 551,76	0,00	5 460 116,26
9.	Wynik netto roku obrotowego	9 731 053,02	3 385 501,26	7 482 988,87	2 022 872,61
a.	zysk netto	9 731 053,02	3 385 501,26	7 482 988,87	2 022 872,61
b.	strata netto	-	-	-	-
c.	odpisy z zysku	-	-	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	71 305 938,64	71 305 938,64	59 441 717,05	59 441 717,05
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	71 305 938,64	71 305 938,64	59 441 717,05	59 441 717,05

4. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Jednostkowe sprawozdanie finansowe Grupy Recykl S.A. za III kwartał 2024 roku składa się z następujących części:

- Jednostkowego bilansu sporządzonego na dzień 30.09.2024 roku,
- Jednostkowego rachunku zysków i strat za okres od 01.07.2024 roku – 30.09.2024 roku,
- Jednostkowego rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.07.2024 roku – 30.09.2024 roku,
- Jednostkowego zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 01.07.2024 roku – 30.09.2024 roku.

Powyższe skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone wraz z danymi porównywalnymi za analogiczne okresy roku obrotowego 2023.

Dane narastające w 2024 roku wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2023 roku pokrywają się z danymi za III kwartał 2024 roku i III kwartał 2023 roku.

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

Jednostkowy bilans na dzień 30.09.2024 – Aktywa i Pasywa (zł)

BILANS na dzień 30.09.2024					
AKTYWA	30.09.2024	30.09.2023	PASYWA	30.09.2024	30.09.2023
A. Aktywa trwałe	18 227 825,44	18 263 043,44	A. Kapitał własny	16 291 512,68	17 539 252,10
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:	14 334 627,11	15 491 030,61
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	-	-	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-	- na udziały (akcje) własne	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-	VI. Zysk (strata) netto	304 880,57	396 216,49
d) środki transportu	-	-	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
e) inne środki trwałe	-	-	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 024 360,70	2 350 621,44
2. Środki trwałe w budowie	-	-	I. Rezerwy na zobowiązania	1 757 846,34	1 680 814,59
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	167 667,34	110 775,59
1. Od jednostek powiązanych	-	-	- długoterminowa	12 579,00	22 000,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	- krótkoterminowa	155 088,34	88 775,59
3. Od pozostałych jednostek	-	-	3. Pozostałe rezerwy	51 840,00	31 700,00
IV. Inwestycje długoterminowe	18 186 118,44	18 186 118,44	- długoterminowa	-	-
1. Nieruchomości	-	-	- krótkoterminowa	51 840,00	31 700,00
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	-	-
- 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	-	-	d) inne	-	-
- udziały lub akcje	-	-	III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 266 514,36	669 806,85
- inne papiery wartościowe	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych	-	11 858,62
- udzielone pożyczki	-	-	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	11 858,62
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	- do 12 miesięcy	-	11 858,62
c) w pozostałych jednostkach	-	-	- 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	41 707,00	76 925,00	b) inne	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	41 707,00	76 925,00	3. Wobec pozostałych jednostek	1 266 514,36	657 948,23
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	a) kredyty i pożyczki	-	-
B. Aktywa obrotowe	1 088 047,94	1 626 830,10	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
I. Zapasy	22 428,00	23 243,33	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
1. Materiały	-	-	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	255 641,36	104 047,19
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	- do 12 miesięcy	255 641,36	104 047,19
3. Produkty gotowe	-	-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
4. Towary	-	-	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
5. Zaliczki na dostawy	22 428,00	23 243,33	f) zobowiązania wekslowe	-	-
II. Należności krótkoterminowe	984 336,47	1 572 252,46	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	446 645,39	365 473,75
1. Należności od jednostek powiązanych	901 845,53	1 548 344,49	h) z tytułu wynagrodzeń	195 244,86	184 332,57
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	901 845,53	1 548 344,49	i) inne	368 982,75	4 094,72
- do 12 miesięcy	901 845,53	1 548 344,49	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	-	-	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	- długoterminowe	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	- krótkoterminowe	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-			
b) inne	-	-			
3. Należności od pozostałych jednostek	82 490,94	23 907,97			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 024,46	11 166,11			
- do 12 miesięcy	2 024,46	11 166,11			
- powyżej 12 miesięcy	-	-			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	19 239,36	4 683,49			
c) inne	61 227,12	8 058,37			
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-			
III. Inwestycje krótkoterminowe	63 234,77	23 537,78			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	63 234,77	23 537,78			
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	63 234,77	23 537,78			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	63 234,77	23 537,78			
- inne środki pieniężne	-	-			
- inne aktywa pieniężne	-	-			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 048,70	7 796,53			
Aktywa razem	19 315 873,38	19 889 873,54	Pasywa razem	19 315 873,38	19 889 873,54

Jednostkowy rachunek zysków i strat za okres 01.07.2024 – 30.09.2024 (zł)

Wyszczególnienie	01.01.2024 – 30.09.2024	01.07.2024– 30.09.2024	01.01.2023– 30.09.2023	01.07.2023 – 30.09.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 666 389,49	1 714 307,75	3 881 698,01	1 429 840,62
- od jednostek powiązanych	4 666 389,49	1 714 307,75	3 881 698,01	1 429 840,62
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 666 389,49	1 714 307,75	3 881 698,01	1 429 840,62
II. Zmiana stanu produktów	-	-	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	4 401 077,82	1 483 503,69	3 379 477,57	1 236 870,16
I. Amortyzacja	-	-	-	-
II. Zużycie materiałów i energii	125,20	125,20	71,43	-
III. Usługi obce	1 108 783,98	371 978,78	897 918,72	302 214,28
IV. Podatki i opłaty, w tym:	15 155,92	9 544,90	14 159,44	9 051,48
-podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	2 890 311,95	988 981,62	2 209 226,11	839 710,98
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	359 114,39	100 187,15	230 167,93	76 735,30
-emerytalne	154 652,68	39 200,15	102 518,78	29 909,18
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	27 586,38	12 686,04	27 933,94	9 158,12
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	265 311,67	230 804,06	502 220,44	192 970,46
D. Pozostałe przychody operacyjne	820 931,21	323 653,82	326 285,07	107 684,13
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Dotacje	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	820 931,21	323 653,82	326 285,07	107 684,13
E. Pozostałe koszty operacyjne	820 929,04	323 652,40	326 382,44	107 683,62
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	820 929,04	323 652,40	326 382,44	107 683,62
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	265 313,84	230 805,48	502 123,07	192 970,97
G. Przychody finansowe	114 698,33	5 133,33	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
-od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	-	-	-
-od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V. Inne	114 698,33	5 133,33	-	-
H. Koszty finansowe	2 419,60	1 926,63	30,58	0,00
I. Odsetki, w tym:	-	-	30,58	-
-dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	2 419,60	1 926,63	-	-
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	377 592,57	234 012,18	502 092,49	192 970,97
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
K. Zysk (strata) brutto	377 592,57	234 012,18	502 092,49	192 970,97
L. Podatek dochodowy	72 712,00	22 176,00	105 876,00	35 292,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
N. Zysk (strata) netto	304 880,57	211 836,18	396 216,49	157 678,97

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.07.2024 – 30.09.2024 (zł)

Wyszczególnienie		01.01.2024 – 30.09.2024	01.07.2024– 30.09.2024	01.01.2023-30.09.2023	01.07.2023 – 30.09.2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	304 880,57	211 836,18	396 216,49	157 678,97
II.	Korekty razem	-288 513,92	-195 377,73	-391 409,13	-140 735,97
	1. Amortyzacja	-	-	-	-
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-	30,58	-
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
	5. Zmiana stanu rezerw	-32 546,35	-	-	-
	6. Zmiana stanu zapasów	-2 572,00	58,00	-11 443,33	-23 243,33
	7. Zmiana stanu należności	-366 800,20	-212 748,06	-327 948,26	-179 232,44
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	81 571,36	7 333,76	-75 506,03	48 565,19
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	31 833,27	9 978,57	23 457,91	13 174,61
	10. Inne korekty	-	-	-	-
III.	Przeływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	16 366,65	16 458,45	4 807,36	16 943,00
B.	Przeływy 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:	-	-	-	-
	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	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:	-	-	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
	4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III.	Przeływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Przeływy 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	0,00	0,00	30,58	0,00
	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
	3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-	-	-
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-	-
	8. Odsetki	-	-	30,58	-
	9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III.	Przeływy pieniężne netto z działalności finansowej	0,00	0,00	-30,58	0,00
D.	Przeływy pieniężne netto razem	16 366,65	16 458,45	4 776,78	16 943,00
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	16 366,65	16 458,45	4 776,78	16 943,00
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	46 868,12	46 776,32	18 761,00	6 594,78
G.	Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	63 234,77	63 234,77	23 537,78	23 537,78
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.07.2024 – 30.09.2024 (zł)

Wyszczególnienie	01.01.2024 – 30.09.2024	01.07.2024 – 30.09.2024	01.01.2023 – 30.09.2023	01.07.2023 – 30.09.2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 363 840,47	16 079 676,50	17 143 035,61	17 381 573,13
- korekty błędów	-	-	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	16 363 840,47	16 079 676,50	17 143 035,61	17 381 573,13
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 (z tytułu)	-	-	-	-
- wydatki na udziały (emisja akcji)	-	-	-	-
-	-	-	-	-
b) zmniejszenie (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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
-	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
-	-	-	-	-
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	14 334 627,11	14 334 627,11	15 234 365,99	15 491 030,61
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-	256 664,62	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	256 664,62	-
- objęcia akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-	256 664,62	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-	-	-
-	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- pokrycia straty za 2013	-	-	-	-
- rezerwa na różnicę między wartością podatkową i bilansową udziałów/akcji	-	-	-	-
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	14 334 627,11	14 334 627,11	15 491 030,61	15 491 030,61
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	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
-	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- 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	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
-	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
-	-	-	-	-
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	377 208,36	93 044,39	0,00	238 537,52
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	377 208,36	93 044,39	-	238 537,52
- korekty błędów	-	-	-	-
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	377 208,36	93 044,39	0,00	238 537,52
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
-				
-				
b) zmniejszenie (z tytułu)	377 208,36	-	-	-
- podział zysku	-	-	-	-
- dywidenda	377 208,36	-	-	-
-				
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	93 044,39	0,00	238 537,52
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
- korekty błędów	-	-	-	-
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
- strata za I kwartał 2020	-	-	-	-
-				
-				
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- 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	93 044,39	0,00	238 537,52
8. Wynik netto	304 880,57	211 836,18	396 216,49	157 678,97
a) zysk netto	304 880,57	211 836,18	396 216,49	157 678,97
b) strata netto	-	-	-	-
c) odpisy z zysku	-	-	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 291 512,68	16 291 512,68	17 539 252,10	17 539 252,10
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 291 512,68	16 291 512,68	17 539 252,10	17 539 252,10

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

W III kwartale 2024 roku Grupa Kapitałowa RECYKL uzyskała wyższe o 12,6% przychody ze sprzedaży w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego, a narastająco, za trzy kwartały 2023 roku przychody wzrosły o 7,4% względem 3 kwartałów roku ubiegłego. Wynik ze sprzedaży w III kwartale 2024 roku był o 60% wyższy niż w III kwartale 2023 roku, a narastająco był wyższy o 17,7%. W raportowanym okresie nastąpił wzrost zysku EBITDA o 1,8% względem tego samego okresu roku poprzedniego, a narastająco był niższy o 2,1%. W III kwartale 2024 roku Grupa Kapitałowa wypracowała zysk finansowy netto o 67,4% wyższy, niż w III kwartale 2023 roku, a łącznie zysk za trzy kwartały 2024 roku był wyższy o 30% w porównaniu do analogicznego okresu w roku poprzednim.

W III kwartale 2024 roku zarówno przychody jak i koszty operacyjne wzrosły w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego, odpowiednio o 12,6% i 7,9% co wraz z obniżeniem amortyzacji (będącej efektem aktualizacji stawek amortyzacyjnych), przełożyło się na poprawę wyniku ze sprzedaży, wyniku z działalności operacyjnej oraz wyniku finansowego brutto i netto. W ujęciu trzech kwartałów 2024 roku wzrostowi przychodów o 7,4% towarzyszył wzrost kosztów działalności operacyjnej o 6,1% w porównaniu z analogicznym okresem 2023 roku, co pozwoliło na osiągnięcie wyższych wyników na wszystkich poziomach a Spółka zakończyła raportowany okres z zyskiem netto wyższym o 30%.

Na wzrost przychodów w III kwartale i narastająco po trzech kwartałach 2024 roku, w stosunku do analogicznych okresów 2023 roku wpływ miały następujące czynniki:

- Wyższe o 9,8% przychody ze sprzedaży produktów z przerobu opon (narastająco 3,3%), na co wpływ miały następujące elementy:
 - zwiększony wolumen sprzedaży granulatów i pudrów gumowych o 13,7% (narastająco o 16%),
 - zwiększony wolumen sprzedaży czystego złomu stalowego w III kwartale o 8,1%, co przy wyższym poziomie cen o 6% przełożyło się na wyższe o 14,6% przychody, natomiast w ujęciu narastającym zwiększony wolumen sprzedaży o 3,8% nie skompensował spadku cen o 7%, co przełożyło się na niższe o 3,4% przychody w tym segmencie,
- Wyższe o 27,2% (narastająco o 29,5%) przychody z tytułu wykonania usługi recyklingu i odzysku opon, będące wynikiem większego wolumenu sprzedanej usługi o 8,6% jak i wzrostu cen o 17,1% (narastająco odpowiednio o 15% i 12,6%),
- Wyższe o 38,4% przychody z tytułu sprzedaży towarów i materiałów (narastająco niższe o 3,3%),
- Wyższe przychody z tytułu pozostałej sprzedaży o 1,3% (narastająco o 10%).

Wzrost przychodów w wyżej wymienionych pozycjach skompensował spadki przychodów z tytułu sprzedaży paliw alternatywnych oraz z tytułu prowadzenia usług zbiórki opon na zlecenie i usług transportowych.

Uzyskane w III kwartale oraz narastająco po 3 kwartałach 2024 roku wartości wskaźników względem analogicznych okresów roku ubiegłego kształtują się następująco:

- Rentowność sprzedaży: 12,8% (narastająco 12,4%) vs. 9,0% (narastająco 11,3%),
- Marża EBIT: 14,2% (narastająco 15,4%) vs. 11,6% (narastająco 13,5%),
- Marża EBITDA: 20,2% (narastająco 21,8%) vs. 22,3% (narastająco 23,9%),
- Marża netto (ROS): 9,4% (narastająco 9,6%) vs. 6,3% narastająco (8,0%),
- Wskaźnik bieżącej płynności: 1,04 vs. 0,92.

Działalność w III kwartale 2024 roku prowadzona była w dalszym ciągu w warunkach niepewnej sytuacji geopolitycznej, będącej skutkiem agresji zbrojnej Rosji na Ukrainę. Bezpośredni wpływ tej sytuacji na działalność Grupy Recykl jest

stosunkowo niewielki, jednak skutki konfliktu zbrojnego za naszą wschodnią granicą i jego ewentualna eskalacja nadal stanowią czynnik ryzyka. Szczegóły w tym zakresie zawiera raport bieżący nr ESPI 1/2022 z dnia 8.03.2022.

Chcąc zminimalizować ewentualny wpływ wymienionych powyżej ryzyk na wyniki w przyszłych okresach, Zarząd podejmuje następujące działania: negocjacje cen energii elektrycznej na kolejne lata, rozbudowa instalacji fotowoltaicznej przy zakładzie produkcyjnym w Śremie oraz przygotowania do budowy kolejnej instalacji przy zakładzie w Krośnie Odrzańskim (instalacje te przyczynią się do uzyskania większej niezależności energetycznej). Ponadto sukcesywnie zwiększane są przychody Grupy, m. in. poprzez rozbudowę własnej sieci zbiórki opon oraz podejmowanie intensywnych działań zmierzających do poszerzenia zasięgu sprzedaży innowacyjnego dodatku do mieszanek asfaltowych SMAPOL.

Zarząd Emitenta pozytywnie ocenia raportowany okres i osiągnięte wyniki, które Grupa uzyskała mimo wymagających warunków otoczenia rynkowego w jakich funkcjonowała.

Informacja o stanie realizacji Strategii 2030

Zgodnie z ogłoszoną „Strategią 2030” Spółka zobowiązała się osiągnąć wymienione niżej wskaźniki do końca 2030 roku. Podsumowując okres 15 kwartałów realizacji strategii Grupa Recykl osiągnęła następujący poziom realizacji celów określonych w strategii, zobrazowany następującymi parametrami finansowymi:

1. Skumulowane przychody ze sprzedaży na poziomie 424 535 383,74 zł, co stanowi 42,5% skumulowanych przychodów ze sprzedaży wskazanych w „Strategii 2030”.
2. Skumulowany zysk EBITDA na poziomie 103 083 185,94 zł, co stanowi 36,8% skumulowanego zysku EBITDA, który Spółka zobowiązała się zrealizować do 2030 roku.
3. Skumulowany zysk netto na poziomie 40 820 245,23 zł, co stanowi 27,2% skumulowanego zysku netto wyznaczonego do realizacji w „Strategii 2030”.
4. Skumulowana wartość wypłaconych dywidend wynosi 1 982 406 zł co stanowi 6,6% założonej sumy wypłat do 2030 roku.

Stan realizacji inwestycji:

1. Budowa i uruchomienie instalacji fotowoltaicznej w Śremie. W II kwartale 2022 roku została podpisana umowa z generalnym wykonawcą na budowę instalacji fotowoltaicznej o mocy do 2 MW przy zakładzie w Śremie. W założeniach energia pozyskana z energii słonecznej pokryje około 20% rocznego zapotrzebowania zakładu w Śremie. W III kwartale 2022 roku Spółka uzyskała prawomocne pozwolenie na budowę instalacji. Do końca III kwartału 2023 roku realizowane były prace montażowe, budowa stacji trafo i ułożenie kabla zasilającego zakład. Instalacja została w październiku podłączona do stacji trafo na terenie zakładu. Koszt inwestycji – 6,2 mln zł pokryty został środkami własnymi i kredytem bankowym.
2. Budowa linii do odkamieniania granulatów w Śremie i Chełmie. Obie linie zostały uruchomione w 2021 roku, co skutkuje uzyskaniem możliwości wytwarzania granulatów gumowych całkowicie pozbawionych krzemionki.
3. Rozbudowa linii do granulacji opon w Śremie – inwestycja ukończona w grudniu 2021 roku. 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, co stanowi wzrost mocy produkcyjnych w zakresie produkcji SBR w tym zakładzie o 20%.
4. Rozbudowa zakładu w Krośnie Odrzańskim – w II kwartale 2023 roku inwestycja została całkowicie zakończona i przekazana do eksploatacji. Całkowity jej koszt wyniósł 13,2 mln. zł. Znacząca część przedsięwzięcia została współfinansowana przez BGK w ramach kredytu technologicznego – dotacja 45% kosztów kwalifikowanych tj. ok. 5 mln. zł. W efekcie zakończenia inwestycji wzrosły moce produkcyjne zakładu w Krośnie o: SBR – 2 000 t pozbawionego krzemionki rocznie, czysty złom stalowy – 3 500 t rocznie, paliwo alternatywne – 5 000 t rocznie.

Procentowo wzrost mocy produkcyjnych w tym zakładzie wyniósł: w zakresie produkcji SBR ok. 20%, w zakresie produkcji czystego złomu stalowego 100%, a w zakresie produkcji paliw alternatywnych 70%.

5. **Budowa drugiej linii do granulacji w zakładzie w Chełmie** – inwestycja została w całości zakończona w IV kw. 2022 roku i nowa linia do recyklingu opon weszła w fazę eksploatacji. W październiku 2022 roku podpisana została przez spółkę zależną Emitenta umowa z NFOŚiGW o dofinansowanie inwestycji w postaci dotacji (30% nakładów) i pożyczki (60% nakładów) – informacja o podpisaniu tych umów była przedmiotem raportu bieżącego nr ESPI 5/2022. W grudniu 2022 roku środki z pożyczki zostały w pełnej wysokości wypłacone, a w styczniu br. zostało wypłacone 85% dotacji. Pozostała część dotacji została wypłacona we wrześniu 2023 roku. Efektem realizacji inwestycji jest wzrost mocy produkcyjnych zakładu w Chełmie o 12 000 t granulatu SBR rocznie, co stanowi wzrost dotychczasowych mocy produkcyjnych w zakresie produkcji granulatów SBR w tym zakładzie o 100%. Nakłady inwestycyjne wyniosły 15,7 mln zł.

W odniesieniu do całej Grupy Recykl, jej zdolności produkcyjne, po zakończeniu wszystkich wymienionych wyżej inwestycji, przeliczone wg zdolności produkcyjnych w zakresie przerobu opon, wzrosły w stosunku do stanu sprzed rozpoczęcia tych inwestycji (2021 rok) o ponad 30%.

Do końca 2023 roku zostały zrealizowane wszystkie inwestycje przewidziane do realizacji w Strategii 2030.

Założenia „Strategii 2030” – kierunki rozwoju Grupy:

Strategia obejmuje plany inwestycyjne i cele finansowe do osiągnięcia przez Grupę Kapitałową w latach 2021 – 2030. Przyjęta strategia zakłada pięć filarów rozwoju Grupy Kapitałowej Emitenta, tj.:

I filar – inwestycje w zakłady i rozbudowa sieci zbiórki opon:

- Rozwój organiczny, poprzez rozbudowę wszystkich trzech zakładów oraz stałe powiększanie sieci zbiórki, co pozwoli na wzrost mocy produkcyjnych i wolumenów przerobu opon.

II filar – rozwój sprzedaży:

- Ekspansja sprzedaży na rynki zagraniczne (w tym zachodnie), a w efekcie umocnienie pozycji lidera na rynku Europy Środkowo - Wschodniej oraz poszukiwanie szans eksportu do krajów azjatyckich.

III filar – wdrożenie nowych produktów:

- Zwiększanie gamy oferowanych produktów wytwarzanych z opon, opracowanych w oparciu o prace badawczo – rozwojowe (w szczególności wdrożenie i sprzedaż dodatku stabilizującego SMAPOL oraz poszukiwanie zastosowań pudru gumowego), a także wprowadzanie na rynek europejski kolejnych innowacyjnych wyrobów gotowych poprzez spółkę zależną Rekoplast Kompozyt sp. z o.o.

IV filar – aktywny udział Grupy w działaniach pro środowiskowych:

- Dalszy rozwój marki w oparciu o zasady zrównoważonego rozwoju i aktywny udział w realizacji europejskiej strategii w zakresie zmniejszania emisji CO₂ i budowania gospodarki o obiegu zamkniętym (GOZ), obejmującej w szczególności:
 - identyfikację potencjału Grupy w zakresie wpływu wytwarzanych produktów na zmniejszanie śladu węglowego oraz wpływu na możliwość pozyskiwania z tego tytułu dopłat i dotacji przez odbiorców produktów Grupy,
 - wsparcie działań producentów opon zmierzających do wykorzystania produktów pochodzących z recyklingu w wytwarzaniu nowych opon,
 - udział w realizacji globalnych postulatów producentów opon związanych z rozwojem i upowszechnieniem zastosowań pudru gumowego w modyfikacji asfaltów drogowych,

- o integrację pionową z wykorzystaniem produktów opracowanych w ramach prowadzonej działalności badawczo-rozwojowej.

W celu zwiększenia efektywności ww. działań - Grupa, poprzez spółkę zależną zaangażowała się w działalność Polskiego Stowarzyszenia Recyklerów Opon, którego głównym zadaniem będzie reprezentowanie interesów jego członków przed instytucjami regulatorskimi opracowującymi i wdrażającymi ramy prawne dla działań z tego obszaru.

V filar – aktywny udział akcjonariuszy i kluczowej kadry menadżerskiej Spółki w budowie jej wartości:

- Umożliwienie akcjonariuszom udziału w procesie wzrostu Spółki także (poza nominalnym wzrostem wartości akcji) poprzez realizację przyjętej polityki dywidendowej i regularne wypłacanie w tej formie części zysku.
- Zwiększenie zaangażowania kluczowej kadry Emitenta i spółek zależnych poprzez przyjęcie programu motywacyjnego opartego o akcje Spółki na zakładanym poziomie do 5% kapitału zakładowego. Program motywacyjny realizowany byłby w dwóch etapach, umożliwiających ocenę realizacji celów inwestycyjnych Emitenta do 2023 roku oraz stopnia realizacji strategii w wymiernych wynikach finansowych do 2025 roku.

Zapis pełnej strategii Grupy Recykl S.A. znajduje się w raporcie ESPI 5/2021 z dnia 14.12.2021 roku.

Zakładane efekty:

Utrzymanie pozycji lidera – silnego gracza, doświadczonego i największego w Europie Środkowo-Wschodniej z rosnącą pozycją na tle całej Europy 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.

W III kw. 2024 roku kontynuowany był rozpoczęty pod koniec ubiegłego roku proces równoległego prezentowania na potrzeby wewnętrzne danych finansowych w oparciu o Międzynarodowe Standardy Rachunkowości. W efekcie Emitent będzie dysponował sprawozdaniami finansowymi zarówno w wersji prezentowanej w raportach okresowych jak i w oparciu o MSR za 2024 rok. Proces ten będzie również kontynuowany w latach 2025 - 2026.

6. INFORMACJA ODNOŚNIE PROGNOZ FINANSOWYCH

Emitent oraz Grupa Kapitałowa nie publikowały prognoz finansowych na 2024 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.

Maciej Jasiewicz

Joanna Zalwert

Prezes Zarządu

Członek Zarządu

Śrem, 14 listopada 2024 roku