

Raport EBI

Typ raportu: Raport kwartalny

Numer: 1/2025

Spółka: Grupa Recykl S.A.

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

Zarząd spółki Grupa Recykl S.A. przekazuje do publicznej wiadomości jednostkowy i skonsolidowany raport kwartalny za IV 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_140225_raport_kwartalny_4 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 IV kw. 2024 roku
tj. za okres od 01.10.2024 do 31.12.2024 roku

Śrem, 14 lutego 2025 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.

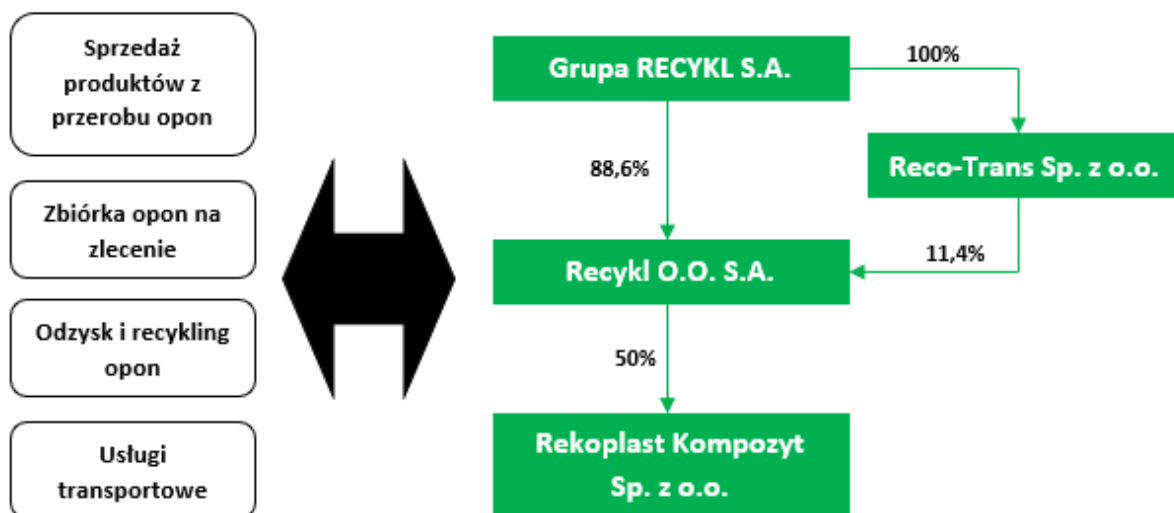
Struktura organizacyjna

Grupa RECYKL S.A. jest spółką dominującą Grupy Kapitałowej, którą na dzień 31 grudnia 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 31 grudnia 2024 roku, liczba zatrudnionych w formule umowy o pracę u Emitenta wynosi 17 osób (w przeliczeniu 15,63 etatu), natomiast w Grupie Kapitałowej w ww. formule jest zatrudnionych 306 osób (w przeliczeniu na etaty: 290,89).

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	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 ckwartalnych 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 alternatywnego paliwa w procesie spalania i uzyskiwania energii cieplnej. Podczas współspalania wytwarzane jest ciepło wykorzystywane np. przy wypalaniu klinkieru w piecach cementowych lub do wytwarzania pary w elektrociepłowniach. Współspalanie opon prowadzi obecnie w Polsce siedem cementowni. Recykl Organizacja Odzysku S.A. współpracuje w tym zakresie praktycznie z wszystkimi cementowniami współpalającymi zużyte opony w swoich instalacjach.

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

Obecnie 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 współspalania w przemyśle cementowym o średnim uziarnieniu od 20 do 50 mm (tzw. chipsy),

- Czysty granulát 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 granulát o średnicy 0,4-2,5 mm, znajdujący zastosowanie w szeregu branż z obszarów automotive i przemysłu,
- SMAPOL - dodatek do mieszanek mineralno-asfaltowych (MMA) otrzymywany z przerobu kordu tekstylnego odzyskiwanego w procesie recyklingu zużytych opon.

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

Granulát 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.

SMAPOL jest innowacyjnym dodatkiem będącym mieszaniną włókien polimerowych i pełniącym rolę stabilizatora przeznaczonego do mieszanek mineralno-asfaltowych wykorzystywanych w budowie asfaltowych nawierzchni drogowych.

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 33 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.

Recykling 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 granulátów 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 granulát 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 granulát 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 sprzyja komercjalizacji wysokomarżowego innowacyjnego dodatku do mieszanek mineralno-asfaltowych o nazwie SMAPOL, który jest efektem zaangażowania i zaawansowanych prac prowadzonych przez Emitenta.

Struktura sprzedaży

Struktura sprzedaży produktów i usług (w tys. zł)							Udział w przychodach (%)			
Wyszczególnienie	IVQ 2024	IVQ 2023	Dynamika	2024	2023	Dynamika	IVQ 2024	IVQ 2023	2024	2023
Sprzedaż produktów z przerobu opon	17 573	19 914	-11,8	76 512	76 979	-0,6	53,5	57,4	57,2	59,9
Wykonanie usługi odzysku i recyklingu opon	8 139	8 185	-0,6	32 795	27 230	20,4	24,8	23,6	24,5	21,2
Prowadzenie zbiórki opon na zlecenie	577	1 302	-55,7	3 792	5 099	-25,6	1,8	3,8	2,8	4,0
Usługi transportowe	886	1 131	-21,7	3 429	4 463	-23,2	2,7	3,3	2,6	3,5
Sprzedaż towarów i materiałów	228	767	-70,3	2 129	2 732	-22,1	0,7	2,2	1,6	2,1
Zmiana stanu produktów	1 020	612	66,7	1 532	1 020	50,2	3,1	1,8	1,1	0,8
Pozostała sprzedaż	4 454	2 785	59,9	13 569	11 067	22,6	13,5	8,0	10,1	8,6
SUMA	32 877	34 696	-5,2	133 758	128 590	4,0	100,00	100,00	100,00	100,00
Struktura sprzedaży produktów z przerobu opon (w tonach)							Udział w sprzedaży produktów (%)			
Paliwa alternatywne	11 234	12 459	-9,8	41 691	44 579	-6,5	38,1	40,5	34,5	38,1
Czysty granulát SBR + puder gumowy	14 005	13 238	5,8	60 343	53 188	13,5	47,4	43,0	49,9	45,5
Czysty złom stalowy	4 278	5 062	-15,5	18 885	19 139	-1,3	14,5	16,5	15,6	16,4
SUMA	29 517	30 759	-4,0	120 919	116 906	3,4	100,00	100,00	100,00	100,00

Na spadek przychodów w IV kwartale 2024 w stosunku do IV kwartału 2023 oraz na wzrost przychodów ogółem w 2024 roku względem 2023 roku wpływ miały następujące czynniki:

- Niższe o 11,8% przychody ze sprzedaży produktów z przerobu opon (narastająco o -0,6%), na co wpływ miały następujące elementy:
 - Zmniejszony wolumen sprzedaży czystego złomu o 15,5% i niższa cena złomu o 17% w IV kwartale 2024. W ujęciu całego 2024 roku niższa cena sprzedaży kordu stalowego o 9,2% spowodowała spadek przychodów w tym segmencie o ponad 10% przy niemal zachowanym wolumenie sprzedaży (-1,3% r/r). Emitent nie ma wpływu na kształtowanie się cen czystego złomu, które podyktowane są przez rynek.
 - Zmniejszony wolumen sprzedaży paliw alternatywnych o 9,8% (narastająco niższy o 6,5%) oraz niższa ich cena o 14,7% (narastająco 12,4%) będące efektem mniejszego zapotrzebowania kluczowych odbiorców Spółki na produkt, co stanowiło odzwierciedlenie sytuacji na rynku budowlanym i inwestycji infrastrukturalnych.
 - Niższe przychody z w/w produktów z przerobu opon, które zostały częściowo skompensowane znacznie wyższymi przychodami ze sprzedaży granulátów i pudrów gumowych – w IV kwartale o 7,1% a w ujęciu całego roku o 13,7%. Na wzrost przychodów w tym obszarze wpływ miał zarówno wyższy wolumen jak i cena sprzedaży

- Niższe o 9,6% przychody z tytułu usług transportowych, prowadzenia zbiórki opon na zlecenie oraz wykonania usługi odzysku i recyklingu w IV kwartale 2024. Narastająco przychody segmencie w/w usług wzrosły o 8,8% wobec analogicznego okresu roku poprzedniego.

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 Chelmie. 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 SMA POL® 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 Chelmie, 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 pełni 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 brała udział w inicjatywie „#PrzedsiębiorcyPowodzianom” a ponadto wspierała lokalne społeczności na południu Polski także poprzez zaangażowanie zasobów sprzętowych i osobowych. Efektywnie zostały przekierowane do miasta Głucholazy jednostki sprzętowe (m.in. koparko-ladowarka, jednostki niskopodwoziowe, hakowce itd.) i pracownicy, którzy pomogli w usuwaniu odpadów powodziowych.

IV kwartał:

- Zakończenie procesu analiz wyników poprzedzających uzgodnienie warunków transakcyjnych dotyczących procesu due diligence dotyczących podmiotu wschodniego oraz kontynuacja analiz wyników DD względem podmiotu zachodniego. O wyżej opisanym procesie Emitent informował w sekcji dot. II kwartału oraz poprzez raporty ESPI nr 1/2024 i 5/2024.
- Potwierdzenie skuteczności działania wysokomarżowego innowacyjnego dodatku SMAPOL w charakterze stabilizatora przeznaczonego do mieszanek mineralno-asfaltowych SMA przez światowy koncern budowlany STRABAG.
- Wypłata dywidendy dla Akcjonariuszy Spółki w kwocie 1.982.406,00 zł, tj. 1,20 na jedną akcję. Wypłatą dywidendy zostało objętych 1.652.005 akcji Emitenta, co zostało opisane w raporcie bieżącym EBI o numerze 11/2024.
- Podwyższenie kapitału zakładowego spółki Grupy Recykl S.A. w ramach kapitału docelowego poprzez emisję 43, 5 tys. akcji serii G. Zostały one zaoferowane uczestnikom Programu Motywacyjnego Spółki, związanego z realizacją założeń Strategii 2030. O procesie informował raport bieżący ESPI 12/2024.
- Dołączenie do konsorcjum składającego się z 35 partnerów reprezentujących 15 państw, które w ramach projektu „Sustainable Materials for Innovative, Low Emissions Applications in the Circular City” (SMILE CITY) będą opracowywać innowacyjne rozwiązania przyczyniające się do redukcji emisji CO₂ i zwiększenia efektywności wykorzystania zasobów w miastach.
- Udział w przygotowaniach i promocji raportu Polskiego Stowarzyszenia Recyklerów Opon „Historia kołem się toczy”, który uwypukla luki prawne w polskim systemie recyklingu opon i jest jednocześnie odpowiedzią jak je naprawić. Naprawa wymienionych w raporcie luk prawnych jest kluczowa dla poprawy efektywności biznesu opartego o recykling odpadów w postaci zużytych opon;

- W październiku Grupa Recykl wzięła udział w 13. edycji International Road Infrastructure and Public Transport Exhibition w Baku. To specjalistyczne wydarzenie grupujące najbardziej perspektywiczne podmioty zajmujące się infrastrukturą drogową, transportem publicznym czy technologiami informacyjnymi z regionu Morza Kaspijskiego. W czasie trwania targów, zespół nawiązał kontakty biznesowe, które mogą przełożyć się na wzrost wyników sprzedaży SMAPOL;
- W październiku Grupa Recykl wzięła udział we włoskich targach Asphaltica. To specjalistyczne wydarzenie grupujące producentów i dystrybutorów materiałów, sprzętu oraz technologii budowlanych z regionu Europy centralnej. W czasie trwania targów, zespół nawiązał kontakty biznesowe, które mogą przełożyć się na wzrost wyników sprzedaży SMAPOL;

2. WYBRANE DANE FINANSOWE

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

Grupa Kapitałowa RECYKL

Wybrane kwartalne dane skonsolidowane (tys. zł)

Wyszczególnienie	01.10.2024 - 31.12.2024	01.10.2023 - 31.12.2023
Przychody ze sprzedaży	32 877	34 696
Zysk / strata ze sprzedaży	1 803	3 793
EBITDA	4 424	7 484
Zysk / strata na działalności operacyjnej	2 204	3 973
Zysk / strata brutto	859	4 667
Zysk / strata netto	695	3 620
Amortyzacja	2 220	3 511
Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
Aktywa razem	201 828	192 685
Aktywa trwałe	167 372	153 259
Należności długoterminowe	0	0
Aktywa obrotowe	34 456	39 426
Należności krótkoterminowe	27 590	29 938
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 467	6 260
Kapitały własne	70 440	62 402
Kapitał podstawowy	1 696	1 652
Zobowiązanie długoterminowe, w tym:	48 463	36 667
- kredyty i pożyczki	36 563	25 566
- inne zobowiązania finansowe (leasingi)	11 845	10 850
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	45 042	53 297
- kredyty i pożyczki	7 492	13 727
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	16 315	21 837
- leasing	5 548	5 742
- faktoring	10 766	16 095

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

Wyszczególnienie	01.10.2024 - 31.12.2024	01.10.2023 - 31.12.2023
Przychody ze sprzedaży	1 566	1 426
Zysk / strata ze sprzedaży	116	-142
EBITDA	88	-152
Zysk / strata na działalności operacyjnej	88	-152
Zysk / strata brutto	3 278	-17
Zysk / strata netto	3 246	-19
Amortyzacja	0	0
Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
Aktywa razem	20 816	18 962
Aktywa trwałe	19 907	18 234
Należności długoterminowe	0	0
Aktywa obrotowe	909	728
Należności krótkoterminowe	789	618
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	57	47
Kapitały własne	17 976	16 364
Kapitał podstawowy	1 696	1 652
Zobowiązanie długoterminowe, w tym:	0	0
- kredyty i pożyczki	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 084	808
- kredyty i pożyczki	0	0

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

Wyszczególnienie	01.10.2024 - 31.12.2024	01.10.2023 - 31.12.2023	Zmiana
Przychody ze sprzedaży	32 877	34 696	-5,2%
Zysk / strata ze sprzedaży	1 803	3 793	-52,5%
EBITDA	4 424	7 484	-40,9%
Zysk / strata na działalności operacyjnej	2 204	3 973	-44,5%
Zysk / strata brutto	859	4 667	-81,6%
Zysk / strata netto	695	3 620	-80,8%

3. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

- Skonsolidowanego bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2024 roku,
- Skonsolidowanego rachunku zysków i strat za okres od 01.10.2024 roku – 31.12.2024 roku,
- Skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.10.2024 roku – 31.12.2024 roku,
- Skonsolidowanego zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 01.10.2024 roku – 31.12.2024 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 IV kwartał 2024 roku i IV 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 31.12.2024 – Aktywa (zł)

AKTYWA		31.12.2024	31.12.2023
A.	AKTYWA TRWAŁE	167 372 156,11	153 258 576,47
A I.	Wartości niematerialne i prawne	158 660,16	258 406,23
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	2 690,00	13 634,07
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	155 970,16	244 772,16
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-	-
A II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	2 059 012,96	2 422 368,18
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	2 059 012,96	2 422 368,18
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
A III.	Rzeczowe aktywa trwałe	161 047 787,16	146 148 445,72
1.	Środki trwałe	152 028 296,82	145 255 558,17
a)	grunty własne	8 351 177,41	6 157 154,80
b)	budynki, budowle i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	51 517 353,71	49 330 145,97
c)	urządzenia techniczne i maszyny	77 181 914,30	78 234 906,93
d)	środki transportu	14 817 189,58	11 278 097,04
e)	inne środki trwałe	160 661,82	255 253,43
2.	Środki trwałe w budowie	6 793 740,90	862 412,92
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	2 225 749,44	30 474,63
A IV.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostaka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Od pozostałych jednostek	-	-
A	Inwestycje długoterminowe	3 161 717,95	3 511 831,07

V.			
1.	Nieruchomości	1 677 000,00	1 664 000,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 484 717,95	1 847 831,07
a)	w jednostkach powiązanych wyceniane metoda praw własności	1 208 337,95	1 436 511,07
-	udziały i akcje	1 208 337,95	1 436 511,07
-	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	276 380,00	411 320,00
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	276 380,00	411 320,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
A VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	944 977,88	917 525,27
1.	Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	849 562,00	802 601,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	95 415,88	114 924,27
B.	AKTYWA OBROTOWE	34 455 844,98	39 426 430,49
B I.	Zapasy	4 394 431,57	2 518 122,56
1.	Materiały	1 046 945,82	626 953,55
2.	Półfabrykaty i produkty w toku	-	-
3.	Produkty gotowe	3 234 263,80	1 702 114,70
4.	Towary	10 362,83	35 828,46
5.	Zaliczki na poczet dostaw	102 859,12	153 225,85
B II.	Należności krótkoterminowe	27 590 124,70	29 938 442,31
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	86 984,43	281 355,11
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	36 984,43	81 355,11
-	do 12 miesięcy	36 984,43	81 355,11
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	50 000,00	200 000,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	27 503 140,27	29 657 087,20
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	25 518 752,62	28 092 961,35
-	do 12 miesięcy	25 518 752,62	28 092 961,35
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	929 268,38	582 898,42
c)	inne	1 055 119,27	981 227,43
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-

B III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 675 086,66	6 434 196,91
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 675 086,66	6 434 196,91
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	207 967,01	173 920,00
-	udziały i akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	207 967,01	173 920,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 467 119,65	6 260 276,91
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 467 119,65	6 260 276,91
-	inne środki pieniężne	-	-
-	inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
B IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	796 202,05	535 668,71
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	201 828 001,09	192 685 006,96

Skonsolidowany bilans na dzień 31.12.2024 – Pasywa (zł)

PASywa		31.12.2024	31.12.2023
A.	KAPITAŁ WŁASNY	70 439 543,05	62 402 093,98
A.I.	Kapitał podstawowy	1 695 505,00	1 652 005,00
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy , w tym:	54 216 202,98	45 646 820,45
-	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:	4 101 480,00	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	10 426 355,07	11 103 268,53
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	131 388 458,04	130 282 912,98
D I.	Rezerwy na zobowiązania	5 343 760,45	4 349 572,34
1.	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	2 650 784,00	1 924 968,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 477 081,38	2 220 412,34
-	długoterminowa	367 967,84	287 048,23
-	krótkoterminowa	2 109 113,54	1 933 364,11
3.	Pozostałe rezerwy	215 895,07	204 192,00
-	długoterminowe	-	-
-	krótkoterminowe	215 895,07	204 192,00
D II.	Zobowiązania długoterminowe	48 462 738,91	36 666 801,32
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	48 462 738,91	36 666 801,32
-	kredyty i pożyczki	36 563 389,92	25 566 116,83
-	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
-	inne zobowiązania finansowe	11 845 128,99	10 850 284,49
-	inne	54 220,00	250 400,00
D III.	Zobowiązania krótkoterminowe	45 042 033,58	53 297 156,52
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	45 042 033,58	53 297 156,52
a)	kredyty i pożyczki	7 492 341,86	13 727 497,90
b)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	16 314 623,01	21 837 428,62
d)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13 758 923,47	11 555 232,46
-	do 12 miesięcy	13 758 923,47	11 555 232,46
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	14 415,12	31 331,35
f)	zobowiązania wekslowe	-	-
g)	z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 684 714,69	3 069 554,67
h)	z tyt. wynagrodzeń	2 088 526,89	1 684 913,14
i)	inne	1 688 488,54	1 391 198,38
4.	Fundusze specjalne	-	-
D IV.	Rozliczenia międzyokresowe	32 539 925,10	35 969 382,80
1.	Ujemna wartość firmy	8 234 627,58	8 646 166,36
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	24 305 297,52	27 323 216,44
-	długoterminowe	22 762 178,67	25 437 030,80
-	krótkoterminowe	1 543 118,85	1 886 185,64
	PASYWA RAZEM	201 828 001,09	192 685 006,96

Skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres 01.10.2024 – 31.12.2024 (zł)

Wyszczególnienie		01.01.2024 – 31.12.2024	01.10.2024- 31.12.2024	01.01.2023-31.12.2023	01.10.2023 – 31.12.2023
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANIE Z NIMI, w tym:	133 757 759,36	32 877 055,74	128 589 915,60	34 695 689,67
	- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	-	-	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	130 096 953,86	31 629 406,73	124 838 252,67	33 317 314,33
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 532 149,10	1 019 595,75	1 019 806,00	611 586,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 128 656,40	228 053,26	2 731 856,93	766 789,34
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	119 422 345,58	31 073 891,05	114 150 148,19	30 903 086,04
I.	Amortyzacja	8 683 246,57	2 219 582,51	13 299 370,83	3 510 784,84
II.	Zużycie materiałów i energii	45 090 438,06	11 497 867,50	46 621 231,69	12 298 633,21
III.	Usługi obce	18 439 993,54	4 877 311,13	15 097 597,94	4 221 030,02
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	3 027 810,34	810 343,09	2 254 302,28	628 618,16
	- podatek akcyzowy	24 775,00	24 775,00	-	-
V.	Wynagrodzenia	34 359 347,00	9 257 723,00	28 630 239,67	7 844 443,37
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	7 036 426,26	1 900 664,58	5 864 695,99	1 636 241,74
	- emerytalne	2 778 297,77	765 459,96	2 331 919,93	645 571,54
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 801 111,32	472 696,09	1 473 576,54	436 137,53
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	983 972,49	37 703,15	909 133,25	327 197,17
C.	ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (A-B)	14 335 413,78	1 803 164,69	14 439 767,41	3 792 603,63
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	5 368 534,04	1 117 370,09	4 040 261,75	925 849,19
I.	Zyski z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	162 552,58	52 392,58	149 764,23	107 000,00
II.	Dotacje	3 017 818,52	422 271,06	2 701 557,27	887 759,37
III.	Aktualizacje wartości aktywów niefinansowych	30 684,28	13 000,00	113 343,07	31 877,27
IV.	Inne przychody operacyjne	2 157 478,66	629 706,45	1 075 597,18	-100 787,45
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	1 987 182,71	716 305,24	1 855 614,74	744 958,15
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	27 234,35	27 234,35	698 964,15	175 121,61
II.	Inne koszty operacyjne	1 959 948,36	689 070,89	1 156 650,59	569 836,54
F.	ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	17 716 765,11	2 204 229,54	16 624 414,42	3 973 494,67
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	435 586,74	45 488,84	2 229 881,41	1 926 805,24
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Odsetki uzyskane, w tym:	37 520,23	28 977,48	59 236,94	34 781,92
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V.	Inne	398 066,51	16 511,36	2 170 644,47	1 892 023,32
H.	KOSZTY FINANSOWE	4 926 509,44	1 210 515,86	4 942 293,91	1 237 051,95
I.	Odsetki, w tym:	4 632 392,45	1 130 910,59	4 635 936,09	1 149 501,30
	- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
III.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V.	Inne	294 116,99	79 605,27	306 357,82	87 550,65
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)	13 225 842,41	1 039 202,52	13 912 001,92	4 663 247,96
K.	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
L.	ODPIS WARTOŚCI FIRMY	363 355,22	90 838,79	363 355,22	90 838,79
I.	Odpis wartości firmy – jednostki zależne	363 355,22	90 838,79	363 355,22	90 838,79
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	-328 173,12	-88 936,68	51 843,83	94 247,49
O.	ZYSK/STRATA BRUTTO (J+/-K-L+M+/-N)	12 534 314,07	859 427,05	13 600 490,53	4 666 656,66
P.	PODATEK DOCHODOWY	2 107 959,00	164 125,00	2 497 222,00	1 046 377,00
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))	10 426 355,07	695 302,05	11 103 268,53	3 620 279,66

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.10.2024 – 31.12.2024 (zł)

Wyszczególnienie		01.01.2024 – 31.12.2024	01.10.2024 – 31.12.2024	01.01.2023 – 31.12.2023	01.10.2023 – 31.12.2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Wynik finansowy netto	10 426 355,07	695 302,05	11 103 268,53	3 620 279,66
II.	Korekty o pozycje:	14 482 870,25	6 704 581,89	14 626 982,25	5 566 934,15
1.	Zyski (straty) mniejszości	-	-	-	-
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	328 173,12	88 936,68	-51 843,83	-94 852,00
3.	Amortyzacja	8 683 246,57	2 219 582,51	13 299 370,83	3 510 784,84
4.	Odpisy wartości firmy	363 355,22	90 838,81	363 355,22	90 838,79
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	-	-	-	-
6.	Zyski /straty z różnic kursowych	-133 762,66	-119 018,04	-2 566 675,98	-
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 594 872,22	1 101 933,11	4 570 627,60	1 114 719,38
8.	Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	-162 552,58	-52 392,58	377 861,77	-107 000,00
9.	Zmiana stanu rezerw	994 188,11	916 308,46	1 151 198,92	1 097 242,22
10.	Zmiana stanu zapasów	-1 876 309,01	-1 564 967,48	431 348,80	-91 953,53
11.	Zmiana stanu należności	2 348 317,61	4 473 795,49	-6 694 745,37	147 749,91
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	3 073 785,30	-244 052,11	672 835,95	-1 478 819,20
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 717 443,65	-193 382,96	3 073 648,34	1 312 894,63
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej	-13 000,00	-13 000,00	-	65 329,11
III.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	24 909 225,32	7 399 883,94	25 730 250,78	9 187 213,81
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	366 586,34	219 896,45	269 817,13	34 781,98
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	149 764,23	-
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	366 586,34	219 896,45	120 052,90	34 781,98
a)	w jednostkach powiązanych	228 173,12	88 936,68	0,00	-
b)	w pozostałych jednostkach:	138 413,22	130 959,77	120 052,90	34 781,98
	- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	90 532,00	-
	- odsetki	138 413,22	130 959,77	29 520,90	34 781,98
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
4.	4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II.	Wydatki	22 081 333,67	5 244 524,10	12 834 046,46	1 860 297,33
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	21 630 244,37	5 244 524,10	11 934 046,46	1 710 297,33
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	451 089,30	-	-	150 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	451 089,30	-	-	150 000,00
b)	w pozostałych jednostkach:	-	-	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-	900 000,00	-
III.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-21 714 747,33	-5 024 627,65	-12 564 229,33	-1 825 515,35

C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	10 531 448,41	2 282 718,87	13 014 911,51	5 520 812,30
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	10 531 448,41	2 282 718,87	13 014 911,51	5 520 812,30
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II.	Wydatki	18 519 083,66	5 329 079,52	22 278 258,67	9 638 495,53
1.	Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 982 406,00	1 982 406,00	1 156 403,50	1 156 403,50
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4.	Spląty kredytów i pożyczek	5 769 331,36	703 908,54	10 612 896,79	6 914 391,40
5.	Wypkup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	6 268 716,51	1 630 872,43	5 931 554,67	418 199,33
8.	Odsetki	4 498 629,79	1 011 892,55	4 577 403,71	1 149 501,30
9.	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-7 987 635,25	-3 046 360,65	-9 263 347,16	-4 117 683,23
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-4 793 157,26	-671 104,36	3 902 674,29	3 244 015,23
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-4 793 157,26	-671 104,36	3 902 674,29	3 244 015,23
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	6 260 276,91	2 138 224,01	2 357 602,62	3 016 261,68
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 467 119,65	1 467 119,65	6 260 276,91	6 260 276,91
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	166 692,29	166 692,29	684 021,49	684 021,49

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.10.2024 – 31.12.2024 (zł)

Wyszczególnienie		01.01.2024 – 31.12.2024	01.10.2024 – 31.12.2024	01.01.2023 – 31.12.2023	01.10.2023 – 31.12.2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	62 402 093,98	71 305 938,64	52 450 239,87	59 441 717,05
	- korekty błędów	-	-	-	-
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	62 402 093,98	71 305 938,64	52 450 239,87	59 441 717,05
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	43 500,00	43 500,00	-	-
a.	Zwiększenie kapitału (funduszu) podstawowego (z tytułu):	43 500,00	43 500,00	-	-
	- wydatnia udziałów (emisji akcji)	43 500,00	43 500,00	-	-
	-				
b.	Zmniejszenie kapitału (funduszu) podstawowego (z tytułu):	-	-	-	-
	- umorzenia udziałów (akcji)	-	-	-	-
	- ...				
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 695 505,00	1 695 505,00	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	8 569 382,53	293 322,36	5 372 042,58	-659 902,73
a.	Zwiększenie (z tytułu):	10 174 580,17	293 322,36	6 523 457,00	-
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-	-
	- wycofanie rezerwy na podatek odroczoney	-	-	-	-
	- podziału zysku (ustawowo)	9 037 571,56	-	6 523 457,00	-
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-	-	-
	- korekta konsolidacyjna	1 137 008,61	293 322,36	-	-
b.	Zmniejszenie (z tytułu):	1 605 197,64	-	1 151 414,42	659 902,73
	- pokrycia straty	-	-	-	-
	- dywidenda	1 605 197,64	-	1 156 403,50	1 156 403,50
	- korekta konsolidacyjna	-	-	-4 989,08	-496 500,77
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	54 216 202,98	54 216 202,98	45 646 820,45	45 646 820,45
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	101 480,00	-1 898 520,00	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):	1 898 520,00	1 898 520,00	-	-
	- korekta konsolidacyjna	1 898 520,00	1 898 520,00	-	-
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusz) rezerwowe na koniec okresu	4 101 480,00	4 101 480,00	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	0,00
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	11 103 268,53	-	8 523 457,00	-
	- 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	-
a.	Zwiększenie (z tytułu):	-	9 731 053,02	-	7 482 988,87
	- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-
	- korekta (wynik III kwartału)	-	9 731 053,02	-	7 417 659,76
	- korekta konsolidacyjna	-	-	-	65 329,11
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	9 731 053,02	0,00	7 482 988,87
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	9 731 053,02	0,00	7 482 988,87
9.	Wynik netto roku obrotowego	10 426 355,07	695 302,05	11 103 268,53	3 620 279,66
a.	zysk netto	10 426 355,07	695 302,05	11 103 268,53	3 620 279,66
b.	strata netto	-	-	-	-
c.	odpisy z zysku	-	-	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	70 439 543,05	70 439 543,05	62 402 093,98	62 402 093,98
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	70 439 543,05	70 439 543,05	62 402 093,98	62 402 093,98

4. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

- Jednostkowego bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2024 roku,
- Jednostkowego rachunku zysków i strat za okres od 01.10.2024 roku – 31.12.2024 roku,
- Jednostkowego rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.10.2024 roku – 31.12.2024 roku,
- Jednostkowego zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 01.10.2024 roku – 31.12.2024 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 IV kwartał 2024 roku i IV kwartał 2023 roku.

j

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

Jednostkowy bilans na dzień 31.12.2024 – Aktywa i Pasywa (zł)

BILANS na dzień 31.12.2024					
AKTYWA	31.12.2024	31.12.2023	PASYWA	31.12.2024	31.12.2023
A. Aktywa trwałe	19 907 069,16	18 234 009,44	A. Kapitał własny	17 976 068,73	16 363 840,47
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał podstawowy	1 695 505,00	1 652 005,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	12 729 429,47	14 334 627,11
2. Wartość firmy	-	-	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	5 726 947,20	5 726 947,20
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	3 551 134,26	377 208,36
d) środki transportu	-	-	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
e) inne środki trwałe	-	-	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 839 565,00	2 598 127,33
2. Środki trwałe w budowie	-	-	I. Rezerwy na zobowiązania	1 755 455,73	1 790 392,69
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	161 547,58	200 213,69
1. Od jednostek powiązanych	-	-	- długoterminowa	36 585,31	12 579,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	- krótkoterminowa	124 962,27	187 634,69
3. Od pozostałych jednostek	-	-	3. Pozostałe rezerwy	55 569,15	51 840,00
IV. Inwestycje długoterminowe	19 868 207,16	18 186 118,44	- długoterminowa	-	-
1. Nieruchomości	-	-	- krótkoterminowa	55 569,15	51 840,00
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	19 868 207,16	18 186 118,44	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
a) w jednostkach powiązanych	19 868 207,16	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	1 682 088,72	-	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	1 084 109,27	807 734,64
- inne papiery wartościowe	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych	-	8 440,77
- udzielone pożyczki	-	-	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	8 440,77
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	- do 12 miesięcy	-	8 440,77
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	38 862,00	47 891,00	b) inne	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	38 862,00	47 891,00	3. Wobec pozostałych jednostek	1 084 109,27	799 293,87
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	a) kredyty i pożyczki	-	-
B. Aktywa obrotowe	908 564,57	727 958,36	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
I. Zapasy	21 328,17	19 856,00	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
1. Materiały	-	-	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	348 721,68	227 840,22
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	- do 12 miesięcy	348 721,68	227 840,22
3. Produkty gotowe	-	-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
4. Towary	-	-	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
5. Zaliczki na dostawy	21 328,17	19 856,00	f) zobowiązania wekslowe	-	-
II. Należności krótkoterminowe	789 208,36	617 536,27	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	467 345,59	361 575,75
1. Należności od jednostek powiązanych	779 718,43	529 612,79	h) z tytułu wynagrodzeń	195 493,13	170 782,54
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	779 718,43	529 612,79	i) inne	72 548,87	39 095,36
- do 12 miesięcy	779 718,43	529 612,79	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	9 489,93	87 923,48			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 272,46	11 166,11			
- do 12 miesięcy	3 272,46	11 166,11			
- powyżej 12 miesięcy	-	-			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	4 758,10	50 818,00			
c) inne	1 459,37	25 939,37			
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-			
III. Inwestycje krótkoterminowe	56 908,15	46 868,12			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	56 908,15	46 868,12			
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	56 908,15	46 868,12			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	56 908,15	46 868,12			
- inne środki pieniężne	-	-			
- inne aktywa pieniężne	-	-			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	41 119,89	43 697,97			
Aktywa razem	20 815 633,73	18 961 967,80	Pasywa razem	20 815 633,73	18 961 967,80

Jednostkowy rachunek zysków i strat za okres 01.10.2024 – 31.12.2024 (zł)

Wyszczególnienie	01.01.2024 – 31.12.2024	01.10.2024– 31.12.2024	01.01.2023– 31.12.2023	01.10.2023 – 31.12.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 232 099,37	1 565 709,88	5 307 602,25	1 425 904,24
- od jednostek powiązanych	6 232 099,37	1 565 709,88	5 307 602,25	1 425 904,24
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 232 099,37	1 565 709,88	5 307 602,25	1 425 904,24
II. Zmiana stanu produktów	-	-	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	5 851 243,26	1 450 165,44	4 947 137,90	1 567 660,33
I. Amortyzacja	-	-	-	-
II. Zużycie materiałów i energii	125,20	-	71,43	-
III. Usługi obce	1 498 367,60	389 583,62	1 380 694,11	482 775,39
IV. Podatki i opłaty, w tym:	23 440,33	8 284,41	20 676,00	6 516,56
-podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	3 808 128,08	917 816,13	3 156 405,14	947 179,03
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	481 869,88	122 755,49	354 658,87	124 490,94
-emerytalne	208 305,99	53 653,31	157 071,13	54 552,35
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	39 312,17	11 725,79	34 632,35	6 698,41
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	380 856,11	115 544,44	360 464,35	-141 756,09
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 209 607,45	388 676,24	543 007,65	216 722,58
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Dotacje	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	1 209 607,45	388 676,24	543 007,65	216 722,58
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 237 255,58	416 326,54	553 719,06	227 336,62
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	1 237 255,58	416 326,54	553 719,06	227 336,62
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	353 207,98	87 894,14	349 752,94	-152 370,13
G. Przychody finansowe	3 305 859,81	3 191 161,48	135 680,00	135 680,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	3 182 088,72	3 182 088,72	-	-
-od jednostek powiązanych	3 182 088,72	3 182 088,72	-	-
II. Odsetki, w tym:	9 072,76	9 072,76	-	-
-od jednostek powiązanych	9 072,76	9 072,76	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V. Inne	114 698,33	-	135 680,00	135 680,00
H. Koszty finansowe	3 215,53	795,93	604,58	574,00
I. Odsetki, w tym:	16,00	16,00	604,58	574,00
-dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	3 199,53	779,93	-	-
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	3 655 852,26	3 278 259,69	484 828,36	-17 264,13
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
K. Zysk (strata) brutto	3 655 852,26	3 278 259,69	484 828,36	-17 264,13
L. Podatek dochodowy	104 718,00	32 006,00	107 620,00	1 744,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
N. Zysk (strata) netto	3 551 134,26	3 246 253,69	377 208,36	-19 008,13

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.10.2024 – 31.12.2024 (zł)

Wyszczególnienie	01.01.2024 – 31.12.2024	01.10.2024- 31.12.2024	01.01.2023-31.12.2023	01.10.2023 – 31.12.2023
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	3 551 134,26	3 246 253,69	377 208,36	-19 008,13
II. Korekty razem	-3 111 244,99	-3 199 939,43	807 906,84	1 199 315,97
1. Amortyzacja	-	-	-	-
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-3 191 145,48	-3 191 145,48	604,58	574,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	-34 936,96	-2 390,61	109 578,10	109 578,10
6. Zmiana stanu zapasów	-1 472,17	1 099,83	-8 056,00	3 387,33
7. Zmiana stanu należności	-171 672,09	195 128,11	626 767,93	954 716,19
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	276 374,63	-182 405,09	62 421,76	137 927,79
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	11 607,08	-20 226,19	16 590,47	-6 867,44
10. Inne korekty	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	439 889,27	46 314,26	1 185 115,20	1 180 307,84
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	3 191 161,48	3 191 161,48	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:	3 191 161,48	3 191 161,48	-	-
a) w jednostkach powiązanych	3 191 161,48	3 191 161,48	-	-
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	1 682 088,72	1 682 088,72	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:	1 682 088,72	1 682 088,72	-	-
a) w jednostkach powiązanych	1 682 088,72	1 682 088,72	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1 509 072,76	1 509 072,76	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	43 500,00	43 500,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	43 500,00	43 500,00	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II. Wydatki	1 982 422,00	1 605 213,64	1 157 008,08	1 156 977,50
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 982 406,00	1 605 197,64	1 156 403,50	1 156 403,50
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	16,00	16,00	604,58	574,00
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 938 922,00	-1 561 713,64	-1 157 008,08	-1 156 977,50
D. Przepływy pieniężne netto razem	10 040,03	-6 326,62	28 107,12	23 330,34
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	10 040,03	-6 326,62	28 107,12	23 330,34
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	46 868,12	63 234,77	18 761,00	23 537,78
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	56 908,15	56 908,15	46 868,12	46 868,12
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.10.2024 – 31.12.2024 (zł)

Wyszczególnienie	01.01.2024 – 31.12.2024	01.10.2024 – 31.12.2024	01.01.2023 – 31.12.2023	01.10.2023 – 31.12.2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 363 840,47	16 291 512,68	17 143 035,61	17 539 252,10
- korekty błędów	-	-	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	16 363 840,47	16 291 512,68	17 143 035,61	17 539 252,10
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	43 500,00	43 500,00	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	43 500,00	43 500,00	-	-
- wydatki na udziały (emisja akcji)	43 500,00	43 500,00	-	-
-	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-	-	-
-	-	-	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 695 505,00	1 695 505,00	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	-1 605 197,64	-1 605 197,64	-899 738,88	-1 156 403,50
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)	1 605 197,64	1 605 197,64	1 156 403,50	1 156 403,50
- dywidenda	1 605 197,64	1 605 197,64	1 156 403,50	1 156 403,50
- rezerwa na różnicę między wartością podatkową i bilansową udziałów/akcji	-	-	-	-
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	12 729 429,47	12 729 429,47	14 334 627,11	14 334 627,11
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	304 880,57	256 664,62	396 216,49
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	377 208,36	304 880,57	256 664,62	396 216,49
- korekty błędów	-	-	-	-
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	377 208,36	304 880,57	256 664,62	396 216,49
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	377 208,36	-	256 664,62	-
- podział zysku	-	-	-	-
- dywidenda	377 208,36	-	256 664,62	-
-	-	-	-	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	304 880,57	0,00	396 216,49
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	-	-	-	-
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	304 880,57	0,00	396 216,49
8. Wynik netto	3 551 134,26	3 246 253,69	377 208,36	-19 008,13
a) zysk netto	3 551 134,26	3 246 253,69	377 208,36	0,00
b) strata netto	-	-	-	19 008,13
c) odpisy z zysku	-	-	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 976 068,73	17 976 068,73	16 363 840,47	16 363 840,47
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 976 068,73	17 976 068,73	16 363 840,47	16 363 840,47

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

W IV kwartale 2024 r. Grupa Kapitałowa Recykl uzyskała niższe o 5,2% przychody ze sprzedaży w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego, a narastająco, za cztery kwartały 2024 r. przychody wzrosły o 4,0% względem 4 kwartałów roku ubiegłego. Zysk ze sprzedaży w IV kwartale 2024 roku był o 52,5% niższy, niż w IV kwartale 2023 roku, a narastająco był niższy o 0,7%. W raportowanym okresie nastąpił spadek zysku EBITDA o 40,9% względem tego samego okresu roku poprzedniego, a narastająco był niższy o 11,8%. W IV kwartale 2024 r. Grupa Kapitałowa wypracowała zysk finansowy netto o 80,8% niższy, niż w IV kwartale 2023 roku, a łącznie zysk za cztery kwartały 2024 roku był niższy o 6,1% w porównaniu do analogicznego okresu w roku poprzednim.

Na spadek przychodów w IV kwartale 2024 w stosunku do IV kwartału 2023 oraz na wzrost przychodów ogółem w 2024 roku względem 2023 roku wpływ miały następujące czynniki:

- Niższe o 11,8% przychody ze sprzedaży produktów z przerobu opon (narastająco o -0,6%), na co wpływ miały następujące elementy:
 - Zmniejszony wolumen sprzedaży czystego złomu o 15,5% i niższa cena złomu o 17% w IV kwartale 2024. W ujęciu całego 2024 roku niższa cena sprzedaży kordu stalowego o 9,2% spowodowała spadek przychodów w tym segmencie o ponad 10% przy niemal zachowanym wolumenie sprzedaży (-1,3% r/r). Emitent nie ma wpływu na kształtowanie się cen czystego złomu, która podyktowana jest przez rynek.
 - Zmniejszony wolumen sprzedaży paliw alternatywnych o 9,8% (narastająco niższy o 6,5%) oraz niższa ich cena o 14,7% (narastająco 12,4%) będące efektem mniejszego zapotrzebowania kluczowych odbiorców Spółki na produkt, co stanowiło odzwierciedlenie sytuacji na rynku budowlanym i inwestycji infrastrukturalnych.
 - Niższe przychody z w/w produktów z przerobu opon, które zostały częściowo skompensowane znacznie wyższymi przychodami ze sprzedaży granulatów i pudrów gumowych – w IV kwartale o 7,1% a w ujęciu całego roku o 13,7%. Na wzrost przychodów w tym obszarze wpływ miał zarówno wyższy wolumen jak i cena sprzedaży
- Niższe o 9,6% przychody z tytułu usług transportowych, prowadzenia zbiórki opon na zlecenie oraz wykonania usługi odzysku i recyklingu w 4 kwartale 2024. Narastająco przychody segmencie w/w usług wzrosły o 8,8% wobec analogicznego okresu roku poprzedniego.

Uzyskane w IV kwartale 2024 oraz narastająco po 4 kwartałach 2024 roku wartości wskaźników względem analogicznych okresów roku ubiegłego kształtują się następująco:

- Rentowność sprzedaży: 5,5% (narastająco 10,7%) vs. 10,9% (narastająco 11,2%),
- Marża EBIT: 6,7% (narastająco 13,2%) vs. 11,5% (narastająco 12,9%),
- Marża EBITDA: 13,5% (narastająco 19,7%) vs. 21,6% (narastająco 23,3%),
- Marża netto (ROS): 2,1% (narastająco 7,8%) vs. 10,4% narastająco (8,6%),
- Wskaźnik bieżącej płynności: 0,76 vs. 0,74.

Działalność w IV kwartale 2024 r. 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, pozwalające na uzyskanie większej niezależności energetycznej, a także sukcesywne zwiększanie przychodów Grupy, m. in. poprzez rozbudowę własnej sieci zbiórki opon oraz podejmowanie intensywnych działań zmierzających do poszerzenia zasięgu sprzedaży innowacyjnego dodatku do mieszanek asfaltowych.

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 r. Podsumowując okres 16 kwartałów realizacji strategii Grupa Recykl osiągnęła następujący poziom realizacji celów określonych w strategii, zobrazowany następującymi parametrami finansowymi:

1. Skumulowane przychody ze sprzedaży na poziomie 457 412 439,48 zł, co stanowi 45,7% skumulowanych przychodów ze sprzedaży wskazanych w „Strategii 2030”.
2. Skumulowany zysk EBITDA na poziomie 107 506 997,99 zł, co stanowi 38,4% skumulowanego zysku EBITDA, który Spółka zobowiązała się zrealizować do 2030 roku.
3. Skumulowany zysk netto na poziomie 41 515 547,28 zł, co stanowi 27,7% skumulowanego zysku netto wyznaczonego do realizacji w „Strategii 2030”.
4. Skumulowana wartość wypłaconych dywidend wynosi 3 964 812,00 zł co stanowi 13,2% założonej sumy wypłat do 2030 roku.

Stan realizacji inwestycji:

1. Budowa i uruchomienie instalacji fotowoltaicznej w Śremie. W II kwartale 2022 r. 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 r. Spółka uzyskała prawomocne pozwolenie na budowę instalacji. Do końca III kwartału 2023 r. 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 Chelmie. 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, co stanowi wzrost mocy produkcyjnych w zakresie produkcji SBR w tym zakładzie o 20%.
4. Rozbudowa zakładu w Krośnie Odrzańskim – w II kwartale 2023 r. 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 pozbawionej 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 Chelmie – inwestycja została w całości zakończona w IV kw. 2022 r. i nowa linia do recyklingu opon weszła w fazę eksploatacji. W październiku 2022 r. 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 r. środki z pożyczki zostały w pełnej wysokości wypłacone, a w styczniu br. zostało wypłacone 85% dotacji. Pozostała część dotacji została wypłacona we wrześniu 2023 r. 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 granulatu 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 r.) o ponad 30%.

Do końca 2023 r. 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), obejmujący 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,
 - 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 Recykerów 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 r. oraz stopnia realizacji strategii w wymiernych wynikach finansowych do 2025 r.

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 IV kw. 2024 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 lutego 2025 roku