

RS

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Skonsolidowany raport śródroczny RS 06-2020

(zgodnie z § 60 ust. 2 i § 62 ust. 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

za okres od 01-01-2020 do 30-06-2020 zawierający sprawozdanie finansowe według MSSF w walucie PLN

data przekazania: 16-09-2020

KRYNICKI RECYKLING SPÓŁKA AKCYJNA

.....
(pełna nazwa emitenta)

KRYNICKI RECYKLING SA

.....
(skrótowa nazwa emitenta)

.....
(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)

10-089

.....
(kod pocztowy)

OLSZTYN

.....
(miejscowość)

IWASZKIEWICZA

.....
(ulica)

48/23

.....
(numer)

089 5352572

.....
(telefon)

.....
(fax)

krynicky@krynicky.pl

.....
(e-mail)

www.krynicky.pl

.....
(www)

739-33-40-652

.....
(NIP)

519544043

.....
(REGON)

ZAWARTOŚĆ RAPORTU

- ✓ **Raport 06-2020 skonsolidowany**
- ✓ **Raport zarządu 06-2020 skonsolidowany**
- ✓ **Raport niezależnego biegłego rewidenta z przeglądu śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego**

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2020 DO 30 CZERWCA 2020**

Olsztyn 16-09-2020

WYBRANE DANE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE	PLN			EUR		
	06-2020	2019	06-2019	06-2020	2019	06-2019
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	49 973 084,56	96 264 824,12	46 866 866,10	11 251 904,75	22 377 800,95	10 929 772,88
II. Wynik na działalności operacyjnej	6 873 567,82	12 282 159,19	6 099 076,76	1 547 647,72	2 855 120,92	1 422 359,32
III. Wynik brutto	6 561 810,32	10 459 799,96	5 149 766,42	1 477 452,62	2 431 493,78	1 200 971,65
IV. Wynik netto	5 684 748,93	8 658 165,65	4 161 451,12	1 279 974,09	2 012 684,38	970 487,67
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	10 394 088,77	24 942 881,04	12 162 447,30	2 340 325,75	5 798 242,84	2 836 391,63
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-5 699 483,04	-18 388 665,18	-8 849 088,36	-1 283 291,61	-4 274 644,38	-2 063 686,65
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-4 801 495,41	-6 388 512,83	-3 347 602,66	-1 081 101,35	-1 485 079,00	-780 690,92
VIII. Aktywa razem	223 213 753,25	224 005 542,39	217 930 210,42	49 980 688,14	52 601 982,48	51 253 577,24
IX. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	119 822 040,40	126 316 377,38	124 742 373,26	26 829 834,39	29 662 176,21	29 337 340,84
X. Zobowiązania długoterminowe	80 774 247,54	82 496 085,25	84 184 148,94	18 086 486,24	19 372 099,39	19 798 718,00
XI. Zobowiązania krótkoterminowe	39 047 792,86	43 820 292,13	40 558 224,32	8 743 348,16	10 290 076,82	9 538 622,84
XII. Kapitał własny	103 391 712,85	97 689 165,01	93 187 837,16	23 150 853,75	22 939 806,27	21 916 236,40
XIII. Kapitał akcyjny	1 736 580,00	1 736 580,00	1 736 580,00	388 844,60	407 791,48	408 414,86
XIV. Średnia ważona liczba akcji	17 365 800	17 365 800	17 365 800	17 365 800	17 365 800	17 365 800
XV. Wynik netto na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,33	0,50	0,24	0,07	0,12	0,06
XVI. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	5,95	5,63	5,37	1,33	1,32	1,26

**Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej
grupy kapitałowej Krynicki Recykling S.A.
sporządzone na dzień 30 czerwca 2020 roku (w PLN)**

Wyszczególnienie	NOTY	Stan na 30.06.2020	Stan na 31.12.2019	Stan na 30.06.2019
A. AKTYWA TRWAŁE		201 315 066,22	201 561 558,39	197 115 028,62
1. Wartość firmy	1, 26	1 440 596,35	1 440 596,35	1 440 596,35
2. Pozostałe wartości niematerialne	1	1 790 942,93	2 983 834,48	2 333 007,77
3. Koszty zakończonych prac rozwojowych	1	15 476 174,81	16 360 387,79	17 244 821,69
4. Nakłady na wartości niematerialne	1	5 128 212,74	3 327 586,60	3 327 586,60
5. Rzeczowe aktywa trwałe	2	177 323 576,99	177 293 590,77	172 613 453,81
6. Aktywa finansowe	5	155 562,40	155 562,40	155 562,40
B. AKTYWA OBROTOWE		21 898 687,03	22 443 984,00	20 815 181,80
1. Zapasy	10	4 039 717,03	3 382 727,41	3 211 953,25
2. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	7	17 198 901,72	18 544 509,53	17 388 032,60
3. Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych	9	317 245,00	0,00	0,00
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	11	131 058,74	237 948,42	37 937,13
5. Rozliczenia międzyokresowe	12	211 764,54	278 798,64	177 258,82
AKTYWA RAZEM		223 213 753,25	224 005 542,39	217 930 210,42

Wyszczególnienie	NOTY	Stan na 30.06.2020	Stan na 31.12.2019	Stan na 30.06.2019
A. KAPITAŁ WŁASNY				
KAPITAŁ WŁASNY PRZYPADAJĄCY AKCJONARIUSZOM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ				
1. Kapitał akcyjny	14	1 736 580,00	1 736 580,00	1 736 580,00
2. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	15	132 215,42	114 416,51	109 803,19
3. Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej oraz kapitał z wyceny programów płatności akcjami	15	41 312 097,16	41 312 097,16	41 312 097,16
4. Zyski zatrzymane	15	60 210 820,27	54 526 071,34	50 029 356,81
KAPITAŁ WŁASNY PRZYPADAJĄCY AKCJONARIUSZOM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ		103 391 712,85	97 689 165,01	93 187 837,16
KAPITAŁ WŁASNY RAZEM		103 391 712,85	97 689 165,01	93 187 837,16
B. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE				
1. Kredyty i pożyczki	13	33 572 874,47	37 385 736,04	38 438 418,41
2. Zobowiązania z tytułu leasingu	13	3 487 712,30	3 656 829,53	4 489 082,13
3. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19	7 677 481,26	6 800 419,87	6 192 903,85
4. Rezerwy na pozostałe zobowiązania	16	111 922,43	91 040,35	86 368,02
5. Rozliczenia międzyokresowe	18	35 924 257,08	34 562 059,46	34 977 376,53
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE RAZEM		80 774 247,54	82 496 085,25	84 184 148,94
C. ZOBOWIĄZANIA ZWIĄZANE Z AKTYWAMI TRWAŁYMI PRZEZNACZONYMI DO SPRZEDAŻY				
D. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE				
1. Kredyty i pożyczki	13	16 446 850,16	18 575 927,52	18 490 565,89
2. Zobowiązania z tytułu leasingu	13	2 210 967,25	2 437 895,30	2 371 653,17
3. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	17	17 527 273,32	19 559 876,99	15 638 766,11
4. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego bieżącego	17	0,00	387 222,00	480 993,00
5. Rozliczenia międzyokresowe	18	2 535 729,12	2 535 729,12	2 235 729,12
6. Rezerwy krótkoterminowe i inne obciążenia	16	326 973,01	323 641,20	1 340 517,03
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE RAZEM		39 047 792,86	43 820 292,13	40 558 224,32
PASYWA RAZEM		223 213 753,25	224 005 542,39	217 930 210,42

**Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów
grupy kapitałowej Krynicki Recykling S.A.
sporządzone za okres od 1 stycznia 2020 do 30 czerwca 2020 roku (w PLN)**

Wyszczególnienie	NOTY	01-01-2020 31-06-2020	01-01-2019 31-12-2019	01-01-2019 30-06-2019
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA				
A. Przychody ze sprzedaży	21	49 973 084,56	96 264 824,12	46 866 866,10
I. Amortyzacja		6 661 561,03	10 991 021,24	5 365 603,75
II. Zużycie materiałów i energii		17 537 209,91	34 748 570,32	17 039 585,94
III. Usługi obce		14 855 146,13	30 014 005,51	14 961 853,32
IV. Podatki i opłaty		232 914,77	315 228,86	152 891,76
V. Świadczenia pracownicze		4 932 496,56	9 352 691,46	4 121 540,54
VI. Pozostałe koszty rodzajowe		170 141,05	841 056,08	283 854,92
B. Koszty operacyjne razem		44 389 469,45	86 262 573,47	41 925 330,23
C. Zysk/ strata brutto ze sprzedaży		5 583 615,11	10 002 250,65	4 941 535,87
D. Pozostałe przychody operacyjne	21	1 308 502,03	2 393 994,47	1 182 105,94
E. Pozostałe koszty operacyjne	21	18 549,32	114 085,93	24 565,05
F. Zysk/strata ze sprzedaży jednostek zależnych				
G. Zysk/strata na działalności operacyjnej		6 873 567,82	12 282 159,19	6 099 076,76
H. Przychody finansowe	21	186 783,15	1,37	0,02
I. Koszty finansowe	21	498 540,65	1 822 360,60	949 310,36
J. Zysk/ strata przed opodatkowaniem		6 561 810,32	10 459 799,96	5 149 766,42
K. Podatek dochodowy	19	877 061,39	1 801 634,31	988 315,30
L. Zysk netto		5 684 748,93	8 658 165,65	4 161 451,12
DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA				
Zysk / strata na działalności zaniechanej				
Zysk / strata netto za rok obrotowy		5 684 748,93	8 658 165,65	4 161 451,12
Przypisany do:				
Akcjonariuszy jednostki dominującej		5 684 748,93	8 658 165,65	4 161 451,12
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) z działalności kontynuowanej	23	0,33	0,50	0,24
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) z działalności kontynuowanej i zaniechanej	23	0,33	0,50	0,24
Inne całkowite dochody				
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek działających za granicą		17 798,91	84 530,67	79 917,35
Całkowite dochody razem za rok, po opodatkowaniu		5 702 547,84	8 742 696,32	4 241 368,47
Podstawowy zysk (strata) na akcję przypadający na zwykłych akcjonariuszy jednostki dominującej		0,33	0,50	0,24
Rozwodniony zysk (strata) na akcję przypadający na zwykłych akcjonariuszy jednostki dominującej		0,33	0,50	0,24

Działalność zaniechana nie wystąpiła.

ZYSK (STRATA) NETTO NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ (w PLN)

Wyszczególnienie	Nota	za okres	
		od 01-01-2020 do 30-06-2020	od 01-01-2019 do 30-06-2019
		PLN / akcję	PLN / akcję
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		5 684 748,93	4 161 451,12
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej i zaniechanej		5 684 748,93	4 161 451,12
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	21	17 365 800	17 365 800
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	21	17 365 800	17 365 800
<i>z działalności kontynuowanej</i>			
podstawowy		0,33	0,24
rozwodniony		0,33	0,24
<i>z działalności kontynuowanej i zaniechanej</i>			
podstawowy		0,33	0,24
rozwodniony		0,33	0,24

**SRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
GRUPY KAPITAŁOWEJ Krynicki Recykling S.A.
sporządzone za okres od 1 stycznia 2020 do 30 czerwca 2020 roku (w PLN)**

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	01.01.2020 30.06.2020	01.01.2019 30.06.2019
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Wynik finansowy brutto roku obrotowego (zysk/strata)	6 561 810,32	5 149 766,42
II. Korekty razem	3 832 278,45	7 012 680,88
1. Amortyzacja	6 661 561,03	5 365 603,75
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-376 457,38	- 34 460,44
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	460 792,60	726 808,18
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-34 915,31	- 6 310,75
5. Zmiana stanu rezerw	23 547,74	67 819,27
6. Zmiana stanu zapasów	-629 079,79	205 219,32
7. Zmiana stanu należności	1 041 992,24	- 891 113,70
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 364 940,07	2 830 625,45
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 245 755,61	- 847 670,19
10. Inne korekty	0,00	
11. Zapłacony podatek dochodowy	-704 467,00	- 403 840,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	10 394 088,77	12 162 447,30
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		

Grupa Kapitałowa Krynicki Recykling S.A.

I. Wpływy	52 845,53	81 436,05
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	52 845,53	10 975,61
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	70 460,44
a) w jednostkach powiązanych	0,00	70 460,44
b) w pozostałych jednostkach	0,00	
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	
II. Wydatki	5 752 328,57	8 930 524,41
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 752 328,57	8 930 524,41
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	
a) w jednostkach powiązanych	0,00	
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 699 483,04	-8 849 088,36
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	16 843 300,85	8 525 706,18
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	
2. Kredyty i pożyczki	13 817 309,40	8 525 706,18
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	
4. Inne wpływy finansowe	3 025 991,45	
II. Wydatki	21 644 796,26	11 873 308,85
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	
4. Spłaty kredytów i pożyczek	19 374 591,70	9 622 743,25
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 321 360,71	1 336 583,60
8. Odsetki	948 843,85	885 046,38
9. Inne wydatki finansowe	0,00	28 935,62
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-4 801 495,41	-3 347 602,66
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	-106 889,68	-34 243,73
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-106 889,68	-34 243,73
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	237 948,42	72 186,63
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	-5,77
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	131 058,74	37 937,13
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

sporządzone na dzień 30 czerwca 2020 roku (w PLN)

	Kapitał akcyjny	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	Zyski zatrzymane	Razem	Kapitał udziałowców niekontrolujących	Kapitał własny razem
Stan na 1 stycznia 2019	1 736 580,00	41 312 097,16	29 885,84	45 867 905,69	88 946 468,69		88 946 468,69
Stan na 1 stycznia 2019, po korektach	1 736 580,00	41 312 097,16	29 885,84	45 867 905,69	88 946 468,69		88 946 468,69
Zysk netto				4 161 451,12	4 161 451,12		4 161 451,12
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych			79 917,35		79 917,35		79 917,35
Razem całkowite dochody			79 917,35	4 161 451,12	4 241 368,47		4 241 368,47
Stan na 30 czerwca 2019	1 736 580,00	41 312 097,16	109 803,19	50 029 356,81	93 187 837,16		93 187 837,16
Stan na 1 stycznia 2019	1 736 580,00	41 312 097,16	29 885,84	45 867 905,69	88 946 468,69		88 946 468,69
- korekta podatku CIT-8 za rok 2017							
Stan na 1 stycznia 2019, przekształcone	1 736 580,00	41 312 097,16	29 885,84	45 867 905,69	88 946 468,69		88 946 468,69
Pozostałe zmiany/rozliczenie połączenia/likwidacji spółek							
Razem transakcje z właścicielami							
Zysk netto				8 658 165,65	8 658 165,65		8 658 165,65
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych			84 530,67		84 530,67		84 530,67
Razem całkowite dochody			84 530,67	8 658 165,65	8 742 696,32	0,00	8 742 696,32
Stan na 31 grudnia 2019	1 736 580,00	41 312 097,16	114 416,51	54 526 071,34	97 689 165,01	0,00	97 689 165,01
Stan na 1 stycznia 2020	1 736 580,00	41 312 097,16	114 416,51	54 526 071,34	97 689 165,01	0,00	97 689 165,01
Zysk netto				5 684 748,93	5 684 748,93		5 684 748,93
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych			17 798,91		17 798,91		17 798,91
Razem całkowite dochody			17 798,91	5 684 748,93	5 702 547,84	0,00	5 702 547,84
Stan na 30 czerwca 2020	1 736 580,00	41 312 097,16	132 215,42	60 210 820,27	103 391 712,85	0,00	103 391 712,85

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO KONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ Krynicki Recykling S.A. SPORZĄDZONEGO ZA OKRES OD 01-01-2020 ROKU DO 30-06-2020 ROKU

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1. INFORMACJE O JEDNOSTCE DOMINUJĄCEJ ORAZ GRUPIE KAPITAŁOWEJ

Grupa Kapitałowa Krynicki Recykling S.A. składa się z Krynicki Recykling SA i spółek zależnych (patrz punkt 1.1.1).

Spółka dominująca Grupy Kapitałowej Krynicki Recykling S.A. z siedzibą w Olsztynie powstała w wyniku przekształcenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną na podstawie uchwały nadzwyczajnego zgromadzenia wspólników sporządzonej w dniu 10-10-2007 r., w formie aktu notarialnego, Repertorium nr 11475/2007 w Kancelarii Notarialnej Spółka Cywilna Anna Zajac – notariusz Jacek Zajac – notariusz.

Spółka dominująca prowadzi działalność na terytorium obszaru kraju i za granicą na podstawie przepisów Kodeksu Spółek Handlowych. W dniu 31-10-2007 r. postanowieniem Sądu Gospodarczego w Olsztynie Spółka dominująca została wpisana do rejestru handlowego postanowieniem Sądu Rejonowego w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Spółka dominująca została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000291772. Spółce dominującej nadano numer statystyczny REGON 519544043.

Podstawowym przedmiotem działalności spółki dominującej jest wg PKD 38.32Z odzysk surowców z materiałów segregowanych.

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w dniu 10-09-2020 i zostanie opublikowane przez Zarząd Jednostki Dominującej dnia 16-09-2020.

Czas trwania Spółki dominującej oraz jednostki wchodzącej w skład Grupy kapitałowej jest nieoznaczony.

1.1.1 SKŁAD GRUPY

W skład Grupy na dzień 30-06-2020 roku wchodzi Krynicki Recykling S.A. oraz spółki zależne:

Nazwa jednostki	Siedziba	Zakres działalności	Właściwy sąd lub inny organ prowadzący rejestr	Metody konsolidacji	Procentowy udział Grupy w kapitale	
					06-2020	2019
Krynicki Glass Recycling OÜ	Ahtritn 6a, Tallinn, 10151	działalność produkcyjno - usługowa	Harju County Court Registration numer 12581663	pełna	100%	100%

Na dzień 30 czerwca 2020 roku udział w ogólnej liczbie głosów posiadanych przez spółkę dominującą w podmiocie zależnym jest równy udziałowi Grupy w kapitale tej jednostki.

Krynicki Glass Recycling OÜ z siedzibą Ahtritn 6a, Tallinn, 10151 spółka zależna została założona 04-12-2013 roku, jej głównym i jedynym udziałowcem jest Krynicki Recykling S.A. Krynicki Glass Recycling OÜ została zarejestrowana HarjuCounty Court Registration pod numerem 12581663.

1.1.2. SKŁAD ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ

W skład Zarządu Spółki wchodzi:

Adam Krynicki – Prezes Zarządu
Paweł Kołakowski – Członek Zarządu

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 30.06.2020

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 17 maja 2019 roku powołało Radę Nadzorczą Spółki na nową, trzyletnią kadencję (tj. na lata 2019-2022) w składzie:

Anna Maria Barska – Przewodniczący Rady Nadzorczej
Magdalena Czajka - Członek Rady Nadzorczej
Rafał Bogusławski - Członek Rady Nadzorczej
Anna Andrzejak - Członek Rady Nadzorczej
Joanna Pawlicka - Członek Rady Nadzorczej
Marcin Luziński – Członek Rady Nadzorczej

W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31.12.2019 wchodzi:

Anna Maria Barska – Przewodniczący Rady Nadzorczej
Magdalena Czajka - Członek Rady Nadzorczej
Rafał Bogusławski - Członek Rady Nadzorczej
Anna Andrzejak - Członek Rady Nadzorczej
Joanna Pawlicka - Członek Rady Nadzorczej
Marcin Luziński – Członek Rady Nadzorczej

2. PODSTAWA SPORZĄDZENIA ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

2.1. PODSTAWA SPORZĄDZENIA ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) w wersji zatwierdzonej przez Unię Europejską (MSSF UE), a w zakresie nieuregulowanym powyższymi standardami zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r., poz. 351, z późniejszymi zmianami) i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz zgodnie z wymogami określonymi w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 29.03.2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2018 r. poz. 757, z późniejszymi zmianami).

Koszt historyczny

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2020 do 30.06.2020 i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że Grupa nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą kierownika jednostki dominującej nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę.

2.1.1 OŚWIADCZENIE O ZGODNOŚCI

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2020 roku oraz zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 Śródroczna sprawozdawczość finansowa.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie zawiera wszystkich informacji, które ujawniane są w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym sporządzonym zgodnie z MSSF. Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe należy czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy za rok 2019.

2.2. ZASTOSOWANIE NOWYCH STANDARDÓW LUB INTERPRETACJI

Grupa nie skorzystała z możliwości wcześniejszego zastosowania nowych Standardów i Interpretacji, które zostały już opublikowane oraz zatwierdzone przez Unię Europejską, a które wejdą w życie po dniu bilansowym.

2.3. WPŁYW NOWYCH STANDARDÓW I INTERPRETACJI NA SPRAWOZDANIE

Zasady rachunkowości zastosowane do sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu ostatniego rocznego sprawozdania finansowego Grupy, z wyjątkiem zmian do standardów oraz nowych interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później. W ocenie Zarządu zmiany te nie miały istotnego wpływu na sprawozdania finansowe Grupy.

- Zmiany w zakresie referencji do Założeń Konceptyjnych w MSSF (opublikowane w dniu 29 marca 2018 roku).
- Zmiany do MSSF 3 „Połączenia jednostek” - (opublikowane 22 października 2018 roku), nowa definicja przedsięwzięcia; podkreśla odróżnienie przedsięwzięcia od nabycia grupy aktywów; usunięto z definicji element czynnika związanego z ograniczeniem kosztów.
- Zmiany do MSR 1 oraz MSR 8 – definicja terminu „istotny” (opublikowane w dniu 31 października 2018 roku).
- Zmiany do MSSF 9, MSR 39 oraz MSSF 7 – reforma IBOR (opublikowane w dniu 26 września 2019 roku).

Grupa uważa, że zastosowanie w/w zmienionych standardów nie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie jego początkowego zastosowania.

Następujące nowe standardy rachunkowości, zmiany istniejących standardów i interpretacje wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości lub Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej, które zostały już opublikowane, ale nie weszły jeszcze w życie, oraz których Grupa nie zdecydowała się zastosować wcześniej:

- MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe - opublikowany w dniu 18 maja 2017 roku; wymaga wyceny zobowiązań ubezpieczeniowych wg bieżącej wartości spłaty i wprowadza bardziej jednolite podejście do wyceny i prezentacji dla wszystkich umów ubezpieczeniowych. MSSF 17 zastąpi MSSF 4 Umowy ubezpieczeniowe. Do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE - mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023* roku lub później.

- Zmiany do MSR 1 – klasyfikacja zobowiązań – opublikowane w dniu 23 stycznia 2020 roku; dotyczą prezentacji zobowiązań w sprawozdaniu z sytuacji finansowej; zmiany wyjaśniają w szczególności, że klasyfikacja zobowiązań jako krótkoterminowe lub długoterminowe powinna opierać się na prawach istniejących na koniec okresu sprawozdawczego. Do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023* roku lub później

* Rada Międzynarodowych Standardów Rachunkowości odroczyła datę wejścia w życie do 1 stycznia 2023 roku.

Grupa nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego innego standardu, interpretacji lub zmiany, które zostały opublikowane, ale nie weszły dotychczas w życie w świetle przepisów Unii Europejskiej. Zarząd Grupy jest w trakcie analizy wpływu nowych standardów na sprawozdania finansowe.

2.4. WALUTA SPRAWOZDAWCZA ORAZ ZASTOSOWANY POZIOM ZAOKRĄGLEŃ

Walutą sprawozdawczą niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego jest złoty polski, a wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich - PLN (o ile nie wskazano inaczej). Zastosowany poziom zaokrągleń – do dwóch miejsc po przecinku.

2.5. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Grupę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz przy założeniu, że Grupa nie zamierza ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą kierownika jednostki na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę. Grupa ma wąskie grono odbiorców, ale jako płatnicy są solidni i systematyczni. Występujące należności przeterminowane nie stanowią zagrożenia dla prowadzonej działalności gospodarczej. Rozliczenie międzyokresowe przychodów w kwocie 2 535 tys. zł obejmują dotacje, które zdaniem Zarządu nie będą podlegały zwrotowi. Największą wartość w zobowiązaniach krótkoterminowych stanowią zobowiązania z tytułu kredytów. Łączna wysokość kredytów udzielonych jako maksymalne limity odnawialne wynosi 8,6 mln zł, w tym 2 mln zł kredytu w rachunku bieżącym udzielonego przez ING Bank Śląski S.A., 2,5 mln zł kredytu w formie linii wielocelowej wykorzystanej na kredyt w rachunku bieżącym w PKO BP S.A., 2,6 mln zł kredytu w rachunku bieżącym udzielonego przez Bank Millennium S.A. oraz 330 tys EUR kredytu w rachunku bieżącym przyznanego przez SEB w Estonii. Kredyty w rachunku bieżącym na 30.06.2020 są wykorzystane w kwocie 8,44 mln zł.

2.6. ŚREDNIE KURSY WYMIANY W STOSUNKU DO EUR

W okresach objętych śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym i porównywalnymi danymi finansowymi stosowano średnie kursy wymiany złotego w stosunku do EUR, ustalane przez Narodowy Bank Polski, w szczególności:

- ✓ kurs obowiązujący na ostatni dzień każdego okresu bilansowego: 30-06-2020 – kurs 4,4660 zł; 31-12-2019 – kurs 4,2585 zł; 30-06-2019 – kurs 4,2520 zł,
- ✓ średni kurs w okresie, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów z ostatniego dnia miesiąca obowiązujących w danym okresie, w okresie od 01-01-2020 do 30-06-2020 wartość 4,4413 zł; w okresie od 01-01-2019 do 31-12-2019 wartość 4,3018 zł; w okresie od 01-01-2019 do 30-06-2019 wartość 4,2880 zł.

Grupa Kapitałowa Krynicki Recykling S.A.

Podstawowe pozycje śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej, śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów oraz śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania z rachunku przepływów pieniężnych przeliczone na EURO, ze wskazaniem zasad przyjętych przy tym przeliczniku:

Pozycja śródrocznego skróconego sprawozdania z sytuacji finansowej	30-06-2020 roku - kurs euro	31-12-2019 roku - kurs euro	30-06-2019 roku - kurs euro
	4,4660	4,2585	4,2520
Aktywa trwałe	45 077 265,16	47 331 585,86	46 358 191,11
Aktywa obrotowe	4 903 422,98	5 270 396,62	4 895 386,12
Aktywa razem:	49 980 688,14	52 601 982,48	51 253 577,24
Kapitał własny	23 150 853,75	22 939 806,27	21 916 236,40
w tym kapitał podstawowy	388 844,60	407 791,48	408 414,86
Zobowiązania długoterminowe	18 086 486,24	19 372 099,39	19 798 718,00
Zobowiązania krótkoterminowe	8 743 348,16	10 290 076,82	9 538 622,84
Pasywa razem:	49 980 688,14	52 601 982,48	51 253 577,24

Pozycja śródrocznego skróconego sprawozdania z całkowitych dochodów	od 01-01-2020 roku do 30-06-2020 roku kurs euro	od 01-01-2019 roku do 31-12-2019 roku kurs euro	od 01-01-2019 roku do 30-06-2019 roku kurs euro
	4,4413	4,3018	4,2880
Przychody ze sprzedaży	11 251 904,75	22 377 800,95	10 929 772,88
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	1 257 202,87	2 325 131,49	1 152 410,42
Zysk/strata na działalności operacyjnej	1 547 647,72	2 855 120,92	1 422 359,32
Zysk/strata przed opodatkowaniem	1 477 452,62	2 431 493,78	1 200 971,65
Zysk/strata netto	1 279 974,09	2 012 684,38	970 487,67

Pozycja śródrocznego skróconego sprawozdania z rachunku przepływów pieniężnych	od 01-01-2020 roku do 30-06-2020 roku - kurs euro	od 01-01-2019 roku do 31-12-2019 roku - kurs euro	od 01-01-2019 roku do 30-06-2019 roku - kurs euro
	4,4413	4,3018	4,2880
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 340 325,75	5 798 242,84	2 836 391,63
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 283 291,61	-4 274 644,38	-2 063 686,65
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-1 081 101,35	-1 485 079,00	-780 690,92
Zwiększenie (zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych	-24 067,21	38 519,46	-7 985,94
Środki pieniężne na początek okresu	53 576,30	16 780,56	16 834,57
Środki pieniężne na koniec okresu	29 509,09	55 313,69	8 847,28

3. ZASADY RACHUNKOWOŚCI

Zasady rachunkowości zastosowane do sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku, z wyjątkiem zastosowania zmian do standardów oraz nowych interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2020 roku.

3.1. ZMIANY STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

W skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie dokonano korekt błędów, ani zmiany zasad prezentacji czy wyceny, które miałyby wpływ na dane finansowe prezentowane za porównywalne okresy.

3.2. NIEPEWNOŚĆ SZACUNKÓW

Sporządzenie śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego wymaga od Zarządu Spółki dominującej dokonania szacunków, jako, że wiele informacji zawartych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie może zostać wycenione w sposób precyzyjny. Zarząd weryfikuje przyjęte szacunki w oparciu o zmiany czynników branych pod uwagę przy ich dokonywaniu, nowe informacje lub doświadczenia z przeszłości. Dlatego też szacunki dokonane na 30 czerwca 2020 roku mogą zostać w przyszłości zmienione. Zmiany szacunków są uwzględniane w wyniku okresu, w którym nastąpiła zmiana. Informacja na temat szczególnie istotnych obszarów podlegających ocenom i szacunkom, wpływających na skonsolidowane sprawozdanie finansowe została ujawniona w notach:

- ✓ Nota 1 i 2 Okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych i wartości niematerialnych – Spółka przyjmuje okres ekonomicznej użyteczności, stawkę amortyzacji weryfikuje się co najmniej na koniec każdego roku.
- ✓ Nota 16 Rezerwy na świadczenia pracownicze – spółka przyjmuje roczną stopę dyskontową 3,9%; roczny realny wzrost wynagrodzeń 1%, wskaźnik rotacji pracowników niski.
- ✓ Nota 19 Odroczony podatek dochodowy – spółka rozpoznaje składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego bazując na założeniu, że w przyszłości zostanie osiągnięty zysk podatkowy pozwalający na jego wykorzystanie. Pogorszenie uzyskiwanych wyników podatkowych w przyszłości mogłoby spowodować, że założenie to stałoby się nieuzasadnione.

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEHO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA OKRES OD 01-01-2020 ROKU DO 30-06-2020 ROKU

NOTA NR 1

WARTOŚCI NIEMATERIALNE

Informacje o wartościach niematerialnych zostały zaprezentowane w załącznikach:

Załącznik 1-1 Wartości niematerialne (w PLN)

Wyszczególnienie	na dzień	wytworzone we własnym zakresie	na dzień	wytworzone we własnym zakresie	na dzień	wytworzone we własnym zakresie
	30-06-2020		31-12-2019		30-06-2019	
	wartość netto ogółem, w tym:		wartość netto ogółem, w tym:		wartość netto ogółem, w tym:	
Wartość firmy	1 440 596,35		1 440 596,35		1 440 596,35	
Koszty prac rozwojowych	15 476 174,81	15 476 174,81	16 360 387,79	16 360 387,79	17 244 821,69	17 244 821,69
Pozostałe wartości niematerialne	1 790 942,93		2 059 637,97		2 333 007,77	
Nakłady na wartości niematerialne	5 128 212,74	5 128 212,74	4 251 783,11	4 251 783,11	3 327 586,60	3 327 586,60
Wartość bilansowa netto	23 835 926,83	20 604 387,55	24 112 405,22	20 612 170,90	24 346 012,41	20 572 408,29
Wartości niematerialne ogółem	23 835 926,83	20 604 387,55	24 112 405,22	20 612 170,90	24 346 012,41	20 572 408,29

Załącznik 1-2 Zmiany wartości niematerialne i prawne w okresie (w PLN)

Wyszczególnienie	Wartość firmy	Nakłady na wartości niematerialne	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe wartości niematerialne	Razem
Wartość bilansowa netto na dzień 01-01-2019	1 440 596,35	2 386 893,81	18 129 034,67	2 644 973,70	24 601 498,53
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia / reklasyfikacji		1 864 889,30		-563 329,16	1 301 560,14
Amortyzacja (-)			-1 768 646,88	-22 006,57	-1 790 653,45
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania finansowego na walutę prezentacji					0,00
Wartość bilansowa netto na dzień 31-12-2019	1 440 596,35	4 251 783,11	16 360 387,79	2 059 637,97	24 112 405,22
Wartość bilansowa netto na dzień 01-01-2020	1 440 596,35	4 251 783,11	16 360 387,79	2 059 637,97	24 112 405,22
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia / reklasyfikacji		876 429,63			876 429,63
Amortyzacja (-)			-884 212,98	-270 685,19	-1 154 898,17
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania finansowego na walutę prezentacji				1 990,15	1 990,15
Wartość bilansowa netto na dzień 30-06-2020	1 440 596,35	5 128 212,74	15 476 174,81	1 790 942,93	23 835 926,83

Najistotniejszym składnikiem wartości niematerialnych są prace rozwojowe, wartość bilansowa na dzień 30-06-2020 roku wynosi 15 476 174,81zł. Okres amortyzacji prac rozwojowych wynosi 15 lat, planowana data zakończenia amortyzacji 08-2029 rok.

Załącznik 1-3 Wartości niematerialne (ciąg dalszy) (w PLN)

Wyszczególnienie	Wartość firmy	Nakłady na wartości niematerialne	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe wartości niematerialne	Razem
<i>Stan na dzień 01-01-2019</i>					
Wartość bilansowa brutto	1 440 596,35	4 251 783,11	26 513 133,88	11 315 407,23	43 520 920,57
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących			-10 152 746,09	-9 255 769,26	-19 408 515,35
Wartość bilansowa netto 31-12-2019	1 440 596,35	4 251 783,11	16 360 387,79	2 059 637,97	24 112 405,22
<i>Stan na dzień 01-01-2020</i>					
Wartość bilansowa brutto	1 440 596,35	5 128 212,74	26 513 133,88	11 321 839,73	44 403 782,70
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących			-11 036 959,07	-9 530 896,80	-20 567 855,87
Wartość bilansowa netto 30-06-2020	1 440 596,35	5 128 212,74	15 476 174,81	1 790 942,93	23 835 926,83

ODPISY AKTUALIZUJĄCE Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI
Nie dotyczy

WARTOŚCI NIEMATERIALNE, DO KTÓRYCH TYTUŁ PRAWNY PODLEGA OGRANICZENIOM ORAZ
STANOWIĄCE ZABEZPIECZENIE ZOBOWIĄZAŃ
Nie wystąpiły

KWOTA ZOBOWIĄZAŃ UMOWNYCH DO NABYCIA W PRZYSZŁOŚCI WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH
Nie wystąpiły

NOTA NR 2
RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Według dotychczasowej polityki rachunkowości linie sortownicze są amortyzowane w okresie ich ekonomicznej użyteczności, a koszty wymiany elementów ujmowane są w sprawozdaniu z całkowitych dochodów w momencie poniesienia.

Załącznik 2-1

Nota uzupełniająca do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego za rok kończący się 30 czerwca 2020 (w PLN)

30 czerwca 2020 roku	Grunty własne	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Rzeczowe aktywa trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto							
Bilans otwarcia	2 574 073,74	58 635 621,52	165 597 434,85	3 377 391,55	277 292,38	8 554 578,72	239 016 392,75
Zmiana prezentacji bilansu otwarcia	-458,59	139 105,02	6 082,30	-38 945,88	-10 932,62	-	94 850,24
Bilans otwarcia, po korektach	2 573 615,15	58 774 726,54	165 603 517,15	3 338 445,67	266 359,76	8 554 578,72	239 111 242,99
Zakup bezpośredni	-	12 370,00	183 707,05	130 081,30	12 443,44	5 144 953,58	5 483 555,37
Rozliczenie rzeczowych aktywów trwałych w budowie	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż, zbycie (-)	-	-	-	- 302 356,09	-	-	- 302 356,09
Likwidacja (-)	-	-	-	-	-	-	-
Przemieszczenia między grupami	-	-	-0,01	0,01	-	-	-
Różnice kursowe z przeliczenia	2 292,88	118 652,21	264 552,42	133,15	1 807,51	24 775,08	412 213,25
Bilans zamknięcia	2 575 908,03	58 905 748,75	166 053 584,12	3 166 304,03	278 803,20	13 724 307,38	244 704 655,52
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)							
Bilans otwarcia	- 458,58	- 10 131 814,23	- 49 431 629,13	- 1 901 944,31	- 256 955,73	-	- 61 722 801,98
Zmiana prezentacji bilansu otwarcia	458,58	-139 105,02	-6 082,30	38 945,88	10 932,62	-	-94 850,24
Bilans otwarcia, po korektach	-	-10 270 919,25	-49 437 711,43	-1 862 998,43	-246 023,11	-	-61 817 652,22
Amortyzacja za okres	-	-1 219 068,45	-4 391 632,39	-187 553,78	-13 970,62	-	-5 810 106,16
Sprzedaż, zbycie	-	-	-	284 425,87	-	-	284 425,87
Likwidacja	-	-	-	-	-	-	-
Przemieszczenia między grupami	-	-	0,01	-0,01	-	-	-
Różnice kursowe z przeliczenia	-	-7 268,85	-30 393,51	-83,66	-	-	-37 746,02
Bilans zamknięcia	-	-11 497 256,55	-53 859 737,32	-1 766 210,01	-257 874,65	-	-67 381 078,53
Wartość netto na początek okresu	2 573 615,16	48 503 807,29	116 165 805,72	1 475 447,24	20 336,65	8 554 578,72	177 293 590,77
Wartość netto na koniec okresu	2 575 908,03	47 408 492,20	112 193 846,80	1 400 094,03	20 928,55	13 724 307,38	177 323 576,99

Grupa Kapitałowa Krynicki Recykling S.A.

Nota uzupełniająca do śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego za rok kończący się 31 grudnia 2019 (w PLN)

31 grudnia 2019 roku	Grunty własne	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Rzeczowe aktywa trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto							
Bilans otwarcia	2 574 073,74	38 282 296,74	130 869 334,46	2 851 718,38	265 641,64	45 390 947,73	220 234 012,68
Zakup bezpośredni	0,00	20 353 324,78	34 732 759,69	581 770,73	14 793,38	18 892 659,85	74 575 308,43
Rozliczenie rzeczowych aktywów trwałych w budowie	0,00	0,00		0,00	0,00	-55 729 028,86	-55 729 028,86
Sprzedaż, zbycie (-)	0,00	0,00	-4 659,30	-56 097,56	-706,19	0,00	-61 463,05
Likwidacja (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 436,45	0,00	-2 436,45
Przeniesienie do aktywów przeznaczonych do sprzedaży zgodnie z MSSF 5							0,00
Bilans zamknięcia	2 574 073,74	58 635 621,52	165 597 434,85	3 377 391,55	277 292,38	8 554 578,72	239 016 392,75
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)							
Bilans otwarcia	0,00	-8 567 309,00	-42 066 742,18	-1 603 526,87	-224 595,73	0,00	-52 462 173,78
Amortyzacja za okres	0,00	-1 453 854,73	-7 345 099,51	-349 834,60	-35 502,63	0,00	-9 184 291,47
Sprzedaż, zbycie	0,00	0,00	4 659,30	51 432,70	0,00	0,00	56 092,00
Przemieszczenia między grupami		-26 070,17	26 070,17				0,00
Likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	2 436,45	0,00	2 436,45
Różnice kursowe z przeliczenia	-458,58	-84 580,33	-50 516,91	-15,54	706,18		-134 865,18
Bilans zamknięcia	-458,58	-10 131 814,23	-49 431 629,13	-1 901 944,31	-256 955,73	0,00	-61 722 801,98
Wartość netto na początek okresu	2 574 073,74	29 714 987,74	88 802 592,28	1 248 191,51	41 045,91	45 390 947,73	167 771 838,90
Wartość netto na koniec okresu	2 573 615,16	48 503 807,29	116 165 805,72	1 475 447,24	20 336,65	8 554 578,72	177 293 590,77

Załącznik 2-2 Aktywa, do których tytuł prawny podlega ograniczeniom oraz stanowiące zabezpieczenie zobowiązań (w PLN)

Tytuł zobowiązania / ograniczenia w dysponowaniu	Wartość bilansowa na dzień 30-06-2020	Wartość bilansowa na dzień 31-12-2019
Nieruchomości	83 244 209,21	85 432 442,06
Maszyny	72 804 295,38	74 138 166,02
Wartość bilansowa aktywów podlegających ograniczeniu w dysponowaniu lub stanowiących zabezpieczenie	156 048 504,59	159 570 608,08

Załącznik 2-3 Rzeczowe aktywa trwałe, do których tytuł prawny podlega ograniczeniom oraz stanowiące zabezpieczenie zobowiązań

Tytuł zobowiązania / ograniczenia w dysponowaniu	Wartość bilansowa na dzień 30-06-2020	Wartość bilansowa na dzień 31-12-2019	
PKO BP Kredyt inwestycyjny	ZUSS Lubliniec (grunt, plac, hala, budynki)	33 332 767,23	34 391 140,94
	spektrofotometr, stacja sortująca	397 481,14	607 722,28
	Linia HR Pełkinie	6 008 698,04	5 061 963,03
ING inwestycyjny i bieżący	linia do recyklingu szkła opakowaniowego/samochodowego **		935 086,16
	linia sortownicza Wyszaków BINDER **		12 543 859,64
	Linia LED Wyszaków BGK 3 **		3 190 463,06
	Linia Binder Pełkinie **		4 025 868,50
	linia sortownicza Pełkinie **		14 182 990,64
	ZUSS Wyszaków (grunt, plac, hala, budynki)**		15 554 336,64
	ZUSS Czarnków (grunt, plac, hala, budynki)	20 606 208,21	21 093 688,94
	Linia HR Czarnków	31 031 521,07	31 689 530,84
ZUSS Pełkinie (grunt, plac, hala, budynki)*	11 714 970,13	12 058 466,17	
Millennium kredyt inwestycyjny i bieżący	ZUSS Pełkinie (grunt, plac, hala, budynki)*	894 663,68	
	linia do recyklingu szkła opakowaniowego/samochodowego **	11 966 644,46	
	linia sortownicza Wyszaków BINDER **	3 075 216,08	
	Linia LED Wyszaków BGK 3 **	3 852 120,68	
	Linia Binder Pełkinie **	13 640 570,00	
	linia sortownicza Pełkinie **	15 157 939,14	
	ZUSS Wyszaków (grunt, plac, hala, budynki)**		
SEB Estonia	nieruchomość Jarvakandi	2 432 324,50	2 334 809,37
	suszarnia	884 268,00	868 734,00
	sorter	1 053 112,23	1 031 947,87
Wartość bilansowa rzeczowych aktywów trwałych podlegających ograniczeniu w dysponowaniu lub stanowiących zabezpieczenie	156 048 504,59	159 570 608,08	

* zabezpieczenie przez ING i Millennium wartość ujęto w jednej pozycji

** zgodnie z umową zabezpieczenie przez ING - spłacone, zabezpieczenie przez Millennium - w trakcie ujawnienia w rejestrze zastawów

Grupa Kapitałowa Krynicki Recykling S.A.

W wartości środków trwałych i środków trwałych w budowie aktywowano koszty finansowe:

- w okresie od 01-01-2020 roku do 30-06-2020 roku w kwocie 65 231,66 zł,
- w okresie od 01-01-2019 roku do 31-12-2019 roku w kwocie 701 513,21 zł.

Wszystkie kredyty są kredytami inwestycyjnymi, a więc stopa kapitalizacji wynosi 100% w okresie przystosowania środków trwałych do użytkowania.

ODPISY AKTUALIZUJĄCE Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI W OKRESIE

Nie występują

AKTYWA TRWAŁE DO ODSPRZEDAŻY

Nie występują

NOTA NR 3

NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE

Nie występują

NOTA NR 4

INWESTYCJE W JEDNOSTKI ZALEŻNE

Nie występują

NOTA NR 5

AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY

Aktywa finansowe stanowią akcje w :

- REKOPOL Organizacja Odzysku S.A. – jednostka niepowiązana

Krynicki Recykling S.A. posiada 4,0% akcji Spółki REKOPOL Organizacja Odzysku S.A.

NOTA NR 6

POCHODNE INSTRUMENTY FINANSOWE

Nie występują

NOTA NR 7

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI ORAZ POŻYCZKI

Załącznik 7-1 Należności z tytułu dostaw i usług (w PLN)

Wyszczególnienie	na dzień	na dzień
	30-06-2020	31-12-2019
Należności z tytułu dostaw i usług brutto	16 586 672,01	17 536 789,85
Należności z tytułu dostaw i usług ogółem	16 586 672,01	17 536 789,85

Załącznik 7-2 Pozostałe należności (w PLN)

Wyszczególnienie	na dzień	na dzień
	30-06-2020	31-12-2019
Należności z tytułu podatków	489 629,84	452 579,68
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	317 245,00	0,00
Inne	122 599,87	555 140,00
Pozostałe należności ogółem	929 474,71	1 007 719,68

Załącznik 7-3 Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności - struktura walutowa (w PLN)

Wyszczególnienie	na dzień 30-06-2020		na dzień 31-12-2019	
	w walucie	po przeliczeniu na PLN	w walucie	po przeliczeniu na PLN
PLN	17 092 261,73	17 092 261,73	17 988 310,00	17 988 310,00
EUR	94 913,79	423 884,99	130 609,26	556 199,53
Razem	x	17 516 146,72	x	18 544 509,53

Załącznik 7-4 Należności krótkoterminowe przeterminowane (w PLN)

Wyszczególnienie	na dzień	na dzień
	30-06-2020	31-12-2019
Przeterminowane należności z tytułu dostaw i usług	3 411 007,47	3 320 924,73
do 1 miesiąca	3 173 635,37	2 976 123,82
powyżej 1 miesiąca do 6 miesięcy	230 179,76	308 814,84
powyżej 6 miesięcy do roku	0,00	28 793,73
powyżej roku	7 192,34	7 192,34
odpisy aktualizujące wartość należności przeterminowanych (-)		
Pozostałe przeterminowane należności krótkoterminowe		
Należności przeterminowane brutto	3 411 007,47	3 320 924,73
Należności przeterminowane netto	3 411 007,47	3 320 924,73
Przeterminowane należności z tytułu dostaw i usług	3 411 007,47	3 320 924,73

Załącznik 7-5 Pożyczki (w PLN)

Nie występują

NOTA NR 8

AKTYWA Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Dodatkowe informacje dotyczące aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego zamieszczono w nocie nr 19.

NOTA 9

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU BIEŻĄCEGO PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH

Na dzień 30 czerwca 2020 roku należność z tytułu podatku od osób prawnych wynosi 317 245,00 zł.

NOTA 10

ZAPASY

Załącznik 10-1 Struktura zapasów (w PLN)

Wyszczególnienie	na dzień	na dzień
	30-06-2020	31-12-2019
Materiały	2 955 100,38	2 313 229,17
Wyroby gotowe	1 084 616,65	1 069 498,24
Zapasy ogółem	4 039 717,03	3 382 727,41

W ciągu bieżącego okresu obrotowego nie dokonywano odpisu aktualizującego wartość zapasów. Na zapasy składają się stłuczka szklana wyceniona według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia oraz części zamienne do linii produkcyjnych, których stan ma wpływ na zwiększenie poziomu zapasów 2020 roku. Zapasy nie stanowią zabezpieczenia kredytów.

NOTA NR 11

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY

Załącznik 11-1 Środki pieniężne i ich ekwiwalenty (w PLN)

Wyszczególnienie	za okres	za okres
	30-06-2020	31-12-2019
środki pieniężne na rachunku bankowym	131 058,74	237 948,42
środki pieniężne w kasie		
inne środki pieniężne		
Razem	131 058,74	237 948,42

NOTA NR 12

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Załącznik 12-1 Krótkoterminowe rozliczenie międzyokresowe (w PLN)

	30-06-2020	31-12-2019
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
ubezpieczenia majątkowe	112 723,81	206 139,63
prenumeraty	31 157,98	5 330,01
VIABOX-kaucja urządzenia samochodowe	120,00	120,00
szkolenia	52 598,39	52 828,79
depozyty i kaucje	13 823,39	13 733,94
winiety	1 340,97	646,27
RAZEM	211 764,54	278 798,64
Pozostałe rozliczenia międzyokresowe,	0,00	0,00
RAZEM	211 764,54	278 798,64

NOTA NR 13

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE

Załącznik 13-1 Pozostałe zobowiązania finansowe (w PLN)

Wyszczególnienie	za okres	za okres
	30-06-2020	31-12-2019
Kredyty	50 019 724,63	55 961 663,56
Zobowiązania z tytułu leasingu	5 698 679,55	6 094 724,83
Razem zobowiązania finansowe	55 718 404,18	62 056 388,39
długoterminowe	37 060 586,77	41 042 565,57
krótkoterminowe	18 657 817,41	21 013 822,82

Załącznik 13-2 Struktura zapadalności kredytów i pożyczek (w PLN)

Wyszczególnienie	za okres	za okres
	30.06.2020	31.12.2019
Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	16 446 850,16	18 575 927,52
Kredyty i pożyczki długoterminowe	33 572 874,47	37 385 736,04
płatne powyżej 1 roku do 2 lat	7 946 392,04	9 788 080,07
płatne powyżej 2 lat do 5 lat	16 832 706,26	20 816 171,42
płatne powyżej 5 lat	8 793 776,17	6 781 484,54
Kredyty i pożyczki razem	50 019 724,63	55 961 663,56

Załącznik 13-3 Zestawienie kredytów wycenionych w skorygowanej cenie nabycia wraz z podziałem na kredyty krótkoterminowe i długoterminowe według stanu na dzień 30-06-2020 roku (w PLN)

Nazwa oraz siedziba jednostki	Wg umowy		Saldo na dzień 30.06.2020			Waluta	Data udzielenia	Termin całkowitej spłaty	Oprocentowanie
	Kwota	Waluta	Kwota razem	k/term	d/term				
BGŻ BNP PARIBAS S.A. - Kredyt inwestycyjny (53)	640 000,00	PLN	6 463,95	6 463,95	0,00	PLN	03.08.2012	30.06.2020	WIBOR 3M+ marża banku
Rodzaj zabezpieczenia									
1. Weksel in blanco 2. Pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem w Banku BGŻ 3. Zastaw rejestrowy na ładowarce wraz z cesją praw z polisy									
PKO BP S.A. Olsztyn Kredyt inwestycyjny (87)	15 208 000,00	PLN	4 887 971,55	1 925 873,02	2 962 098,53	PLN	19.06.2013	28.12.2022	WIBOR 3M + marża banku
Rodzaj zabezpieczenia									
1. Weksel własny in blanco 2. Zastaw (przejściowo przewłaszczenie) na linii produkcyjnej oraz maszynach będących przedmiotem kredytowania (Lubliniec) wraz z przelewem wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia 3. Hipoteka do kwoty 22.812.000 zł ustanowiona na pierwszym miejscu na prawie własności nieruchomości w Lublińcu wraz z przelewem wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia nieruchomości									
PKO BP S.A. Olsztyn - Kredyt inwestycyjny (68)	4 950 000,00	PLN	1 740 188,62	624 987,08	1 115 201,54	PLN	23.04.2015	25.03.2023	WIBOR 3M + marża banku
Rodzaj zabezpieczenia									
1. Weksel własny niezupełny in blanco wraz z deklaracją wekslową 2. Zastaw rejestrowy na linii technologicznej do sortowania i oczyszczania stłuczki szklanej wraz z cesją praw z polisy 3. Hipoteka umowna do kwoty 7.425.000 zł na nieruchomości położonej w Lublińcu KW nr CZ1L/00055138/7 wraz z cesją praw z polisy									
PKO BP S.A. Olsztyn - Kredyt inwestycyjny (53)	1 347 200,00	PLN	640 217,91	132 491,92	507 725,99	PLN	08.06.2017	17.03.2025	WIBOR 1M + marża banku
Rodzaj zabezpieczenia									
1. Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową									

Grupa Kapitałowa Krynicki Recykling S.A.

Nazwa oraz siedziba jednostki	Wg umowy		Saldo na dzień 30.06.2020			Waluta	Data udzielenia	Termin całkowitej spłaty	Oprocentowanie
	Kwota	Waluta	Kwota razem	k/term	d/term				
2. Umowne prawo potrącenia wierzytelności z tytułu kredytu z wierzytelnością Kredytobiorcy jako posiadacza rachunków bankowych 3. Hipoteka umowna do kwoty 2.020.800 zł na nieruchomości położonej w Lublińcu KW nr CZ1L/00055138/7 wraz z cesją praw z polisy 4. Zastaw rejestrowy na sorterze wraz z cesją praw z polisy									
ING S.A. Gdańsk - kredyt inwestycyjny (79)	1 100 000,00	PLN	239 275,11	204 839,91	34 435,20	PLN	11.08.2016	25.08.2021	WIBOR 3M + marża banku
Rodzaj zabezpieczenia									
1. Hipoteka umowna do kwoty 1.474.000 zł na nieruchomości położonej w Czarnkowie KW nr PO2T/00026982/9 2. Oświadczenie o poddaniu się egzekucji do wysokości 1.650.000,00 zł									
ING S.A. Gdańsk - kredyt inwestycyjny technologiczny (80)	13 245 750,00	PLN	6 221 396,11	1 003 376,27	5 218 019,83	PLN	11.08.2016	31.07.2026	WIBOR 3M + marża banku
Rodzaj zabezpieczenia									
1. Hipoteka umowna do kwoty 18.276.930 zł na nieruchomości położonej w Czarnkowie KW nr PO2T/00026982/9 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej 2. Zastaw rejestrowy na aktywach trwałych - linie technologiczne, stanowiących przedmiot inwestycji wraz z cesją praw z polisy 3. Oświadczenie o poddaniu się egzekucji do wysokości 20.459.250,00 zł									
ING S.A. Gdańsk - kredyt inwestycyjny (20)	2 727 900,00	PLN	2 282 383,77	368 704,52	1 913 679,25	PLN	11.08.2016	31.07.2026	WIBOR 3M + marża banku
Rodzaj zabezpieczenia									
1. Hipoteka umowna do kwoty 3.655.386 zł na nieruchomości położonej w Czarnkowie KW nr PO2T/00026982/9 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej 2. Zastaw rejestrowy na aktywach trwałych - linie technologiczne, stanowiących przedmiot inwestycji wraz z cesją praw z polisy 3. Oświadczenie o poddaniu się egzekucji do wysokości 4.091.850,00 zł									
ING S.A. Gdańsk - kredyt inwestycyjny (02)	8 337 623,00	PLN	7 420 194,49	904 185,51	6 516 008,98	PLN	08.08.2018	31.07.2028	WIBOR 3M + marża banku
Rodzaj zabezpieczenia									
1. Hipoteka umowna do kwoty 10.700.000 na nieruchomości w Czarnkowie (KW nr PO2T/00041597/4) wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej 2. Zastaw rejestrowy na nabywanych maszynach wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej 3. Oświadczenie o poddaniu się egzekucji do wysokości 12.506.434,50zł									

Grupa Kapitałowa Krynicki Recykling S.A.

Nazwa oraz siedziba jednostki	Wg umowy		Saldo na dzień 30.06.2020			Waluta	Data udzielenia	Termin całkowitej spłaty	Oprocentowanie
	Kwota	Waluta	Kwota razem	k/term	d/term				
PKO BP S.A. - kredyt inwestycyjny (14)	204 000,00	PLN	135 147,83	43 394,02	91 753,82	PLN	10.08.2018	31.07.2023	WIBOR 3M + marża banku
Rodzaj zabezpieczenia									
<ol style="list-style-type: none"> Zastaw rejestrowy na nabywanym urządzeniu wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową Umowne prawo potrącenia wierzytelności z tytułu kredytu z wierzytelnością Kredytobiorcy jako posiadacza rachunków bankowych 									
ING S.A. Gdańsk - kredyt inwestycyjny (91)	5 000 000,00	PLN	3 937 165,41	698 139,44	3 239 025,97	PLN	31.01.2019	31.01.2026	WIBOR 1M + marża banku
Rodzaj zabezpieczenia									
<ol style="list-style-type: none"> zastaw rejestrowy na linii technologicznej Wyszków 4.4, stanowiącej całość recyklingu szkła, złożonej min. z 5 szt. sorterów optoelektronicznych, systemu deetykiaciarek oraz separatora aluminium cesja praw z polisy ubezpieczeniowej przedmiotu zabezpieczenia opisanego w pkt.1. zastaw rejestrowy na linii technologicznej LED Wyszków BGK 3, obejmującej: a) sorter optoelektroniczny - 3 szt., b) urządzenie ORKA (do eliminowania zanieczyszczeń organicznych), c)przenośniki taśmowe, d)sita - 3 szt., e) rynnny wibracyjne - 3 szt., f) zsypy - 3 szt., g) konstrukcja stalowa, h) instalacja elektryczna cesja praw z polisy ubezpieczeniowej przedmiotu zabezpieczenia opisanego w pkt. 3. oświadczenie o poddaniu się egzekucji klienta w trybie art. 777 par. 1 pkt 5 Kodeksu postępowania cywilnego dotyczącego obowiązku zapłaty sumy pieniężnej do wysokości 7.500.000,00 zł Hipoteka umowna do kwoty 8.200.000 na nieruchomości w Czarnkowie (KW nr PO2T/00041597/4) wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej. 									
ING S.A. Gdańsk - kredyt w rachunku bieżącym	2 000 000,00	PLN	1 878 575,99	1 878 575,99	0,00	PLN	16.01.2014	28.02.2021	WIBOR 1M + marża banku
Rodzaj zabezpieczenia									
<ol style="list-style-type: none"> zastaw rejestrowy na linii technologicznej do recyklingu szkła samochodowego w Wyszkowie wraz z cesją praw z polisy zastaw rejestrowy na linii technologicznej Pełkinie BGK II wraz z cesją praw z polisy zastaw rejestrowy na linii technologicznej Pełkinie BGK I wraz z cesją praw z polisy zastaw rejestrowy na linii technologicznej Pełkinie B+RI wraz z oprogramowaniem oraz cesją praw z polisy zastaw rejestrowy na linii technologicznej BINDER II w Wyszkowie wraz z cesją praw z polisy zastaw rejestrowy na linii technologicznej BINDER w Wyszkowie wraz z cesją praw z polisy 									

Nazwa oraz siedziba jednostki	Wg umowy		Saldo na dzień 30.06.2020			Waluta	Data udzielenia	Termin całkowitej spłaty	Oprocentowanie
	Kwota	Waluta	Kwota razem	k/term	d/term				
PKO BP S.A. Olsztyn - kredyt w rachunku bieżącym udzielony w ramach linii wielocelowej	2 500 000,00	PLN	2 495 375,49	2 495 375,49	0,00	PLN	27.04.2016	30.06.2021	WIBOR 1M + marża banku
Rodzaj zabezpieczenia									
1. weksel własny in blanco 2. przelew wierzytelności przysługującej Kredytobiorcy w stosunku do ARDAGH GLASS S.A.									
Bank Millennium S.A. - kredyt w rachunku bieżącym	2 600 000,00	PLN	2 594 104,77	2 594 104,77	0,00	PLN	01.03.2019	30.03.2021	WIBOR 1M + marża banku
Rodzaj zabezpieczenia									
1. Hipoteka łączna na I miejscu do kwoty 34 380 114,00 PLN na nieruchomościach należących do Kredytobiorcy: a) położonych w miejscowości Pełkinie, opisanych w KW nr PR11/00096909/5 i PR11/00096908/8, prowadzonych przez Sąd Rejonowy w Jarosławiu, V Wydział Ksiąg Wieczystych. b) położonej w Wyszku, opisanej w KW nr OS1W/00054942/5, prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Wyszku, V Wydział Ksiąg Wieczystych, wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia. Zabezpieczenie wspólne z: - Umowy o kredyt inwestycyjny nr 13813/20/406/04 z późniejszymi jej zmianami; - Umowy o kredyt w rachunku bieżącym nr 12608/19/400/04, z późniejszymi jej zmianami, wraz z wekslem; - Umowy o kredyt na innowacje technologiczne nr 13210/19/406/04 z późniejszymi jej zmianami wraz z wekslem; - Umowy o kredyt inwestycyjny nr 13211/19/406/04 z późniejszymi jej zmianami wraz z wekslem; - Umowy o kredyt rewalwingowy nr 13212/19/475/04, z późniejszymi jej zmianami wraz z wekslem. 2. Zastaw rejestrowy na środkach trwałych, tj. linii technologicznej: mega układ technologiczny do sortowania i oczyszczania stłuczki szklanej nr EX/037/19, znajdujących się w: 07-200 Wyszku, ul. Zakolejowa 23, stanowiących własność Kredytobiorcy wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia (do czasu ustanowienia zastawu rejestrowego obowiązywać będzie przewłaszczenie z warunkiem zawieszającym). 3. Zastaw rejestrowy na środkach trwałych, tj. linii technologicznej: mega układ technologiczny do sortowania i oczyszczania stłuczki szklanej nr EX/038/19, znajdujących się w: 37-511 Wólka Pełkińska, Zakład w Pełkiniach k. Młyna, stanowiących własność Kredytobiorcy wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia (do czasu ustanowienia zastawu rejestrowego obowiązywać będzie przewłaszczenie z warunkiem zawieszającym). 4. Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową wystawioną przez Kredytobiorcę									
Bank Millennium S.A. - kredyt inwestycyjny technologiczny (60)	5 628 750,00	PLN	1 475 816,30	206 306,94	1 269 509,36	PLN	29.08.2019	30.06.2025	WIBOR 3M + marża banku
Rodzaj zabezpieczenia									
1. Hipoteka łączna na I miejscu do kwoty 34 380 114,00 PLN na nieruchomościach należących do Kredytobiorcy: a) położonych w miejscowości Pełkinie, opisanych w KW nr PR11/00096909/5 i PR11/00096908/8, prowadzonych przez Sąd Rejonowy w Jarosławiu, V Wydział Ksiąg Wieczystych. b) położonej w Wyszku, opisanej w KW nr OS1W/00054942/5, prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Wyszku, V Wydział Ksiąg Wieczystych, wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia. Zabezpieczenie wspólne z: - Umowy o kredyt inwestycyjny nr 13813/20/406/04 z późniejszymi jej zmianami; - Umowy o kredyt w rachunku bieżącym nr 12608/19/400/04, z późniejszymi jej zmianami, wraz z wekslem; - Umowy o kredyt na innowacje technologiczne nr 13210/19/406/04									

Nazwa oraz siedziba jednostki	Wg umowy		Saldo na dzień 30.06.2020			Waluta	Data udzielenia	Termin całkowitej spłaty	Oprocentowanie
	Kwota	Waluta	Kwota razem	k/term	d/term				
<p>z późniejszymi jej zmianami wraz z wekslem; -Umowy o kredyt inwestycyjny nr 13211/19/406/04 z późniejszymi jej zmianami wraz z wekslem; - Umowy o kredyt rewolwingowy nr 13212/19/475/04, z późniejszymi jej zmianami wraz z wekslem.</p> <p>2. Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową wystawiony przez Kredytobiorcę.</p> <p>3. Zastaw rejestrowy na linii technologicznej, która zostanie nabyta o wartości 7 505 000,00 PLN w celu zabezpieczenia wierzytelności wynikających z Umowy oraz wierzytelności wekslowej - ustanowienie zastawu wraz z cesją w terminie 30 dni od zakupu, ale nie później niż 30.07.2020 r.</p> <p>4. Potwierdzona cesja wierzytelności ze stałej współpracy Kredytobiorcy z Kontrahentami zgodnie z Umową o przelew wierzytelności zgodnie z Umową o przelew wierzytelności od określonych Kontrahentów. Wpływy z cesji min. 2 500 000 PLN kwartalnie (ustanowienie zabezpieczenia w terminie do 31.10.2019 r.). Zabezpieczenie nr 3) i 4) jest wspólne dla a) umowy o kredyt na innowacje technologiczne nr 13210/19/406/04 z dnia 29.08.2019 i umowy o kredyt inwestycyjny nr 13211/19/406/04 z dnia 29.08.2019 r.</p>									
Bank Millennium S.A. - kredyt inwestycyjny (73)	1 571 250,00	PLN	1 266 229,03	179 334,15	1 086 894,88	PLN	29.08.2019	30.06.2025	WIBOR 3M + marża banku
<p>Rodzaj zabezpieczenia</p> <p>1. Hipoteka łączna na I miejscu do kwoty 34 380 114,00 PLN na nieruchomościach należących do Kredytobiorcy: a) położonych w miejscowości Pełkinie, opisanych w KW nr PR1J/00096909/5 i PR1J/00096908/8, prowadzonych przez Sąd Rejonowy w Jarosławiu, V Wydział Ksiąg Wieczystych. b) położonej w Wyszkuwie, opisanej w KW nr OS1W/00054942/5, prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Wyszkuwie, V Wydział Ksiąg Wieczystych, wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia. Zabezpieczenie wspólne z: - Umowy o kredyt inwestycyjny nr 13813/20/406/04 z późniejszymi jej zmianami; - Umowy o kredyt w rachunku bieżącym nr 12608/19/400/04, z późniejszymi jej zmianami, wraz z wekslem; - Umowy o kredyt na innowacje technologiczne nr 13210/19/406/04 z późniejszymi jej zmianami wraz z wekslem; -Umowy o kredyt inwestycyjny nr 13211/19/406/04 z późniejszymi jej zmianami wraz z wekslem; - Umowy o kredyt rewolwingowy nr 13212/19/475/04, z późniejszymi jej zmianami wraz z wekslem.</p> <p>2. Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową wystawiony przez Kredytobiorcę.</p> <p>3. Zastaw rejestrowy na linii technologicznej, która zostanie nabyta o wartości 7 505 000,00 PLN w celu zabezpieczenia wierzytelności wynikających z Umowy oraz wierzytelności wekslowej - ustanowienie zastawu wraz z cesją w terminie 30 dni od zakupu, ale nie później niż 30.07.2020 r. 4. Potwierdzona cesja wierzytelności ze stałej współpracy Kredytobiorcy z Kontrahentami zgodnie z Umową o przelew wierzytelności zgodnie z Umową o przelew wierzytelności od określonych Kontrahentów. Wpływy z cesji min. 2 500 000 PLN kwartalnie (ustanowienie zabezpieczenia w terminie do 31.10.2019 r.). Zabezpieczenie nr 3) i 4) jest wspólne dla a) umowy o kredyt na innowacje technologiczne nr 13210/19/406/04 z dnia 29.08.2019 i umowy o kredyt inwestycyjny nr 13211/19/406/04 z dnia 29.08.2019 r.</p>									
Bank Millennium S.A. - kredyt rewolwingowy (58)	900 000,00	PLN	5 318,01	5 318,01	0,00	PLN	29.08.2019	30.08.2020	WIBOR 1M + marża banku
<p>Rodzaj zabezpieczenia</p> <p>1. Hipoteka łączna na I miejscu do kwoty 34 380 114,00 PLN na nieruchomościach należących do Kredytobiorcy: a) położonych w miejscowości Pełkinie, opisanych w KW nr PR1J/00096909/5 i PR1J/00096908/8, prowadzonych przez Sąd Rejonowy w Jarosławiu, V Wydział Ksiąg Wieczystych. b) położonej w Wyszkuwie, opisanej w KW nr OS1W/00054942/5, prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Wyszkuwie, V Wydział Ksiąg Wieczystych, wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia. Zabezpieczenie wspólne z: - Umowy o kredyt inwestycyjny nr 13813/20/406/04 z późniejszymi jej zmianami; - Umowy o kredyt w rachunku bieżącym nr 12608/19/400/04, z późniejszymi jej zmianami,</p>									

Grupa Kapitałowa Krynicki Recykling S.A.

Nazwa oraz siedziba jednostki	Wg umowy		Saldo na dzień 30.06.2020			Waluta	Data udzielenia	Termin całkowitej spłaty	Oprocentowanie
	Kwota	Waluta	Kwota razem	k/term	d/term				
wraz z wekslem; - Umowy o kredyt na innowacje technologiczne nr 13210/19/406/04 z późniejszymi jej zmianami wraz z wekslem; -Umowy o kredyt inwestycyjny nr 13211/19/406/04 z późniejszymi jej zmianami wraz z wekslem; - Umowy o kredyt rewolwingowy nr 13212/19/475/04, z późniejszymi jej zmianami wraz z wekslem. 2.Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową wystawiony przez Kredytobiorcę.									
Bank Millennium S.A. - kredyt inwestycyjny (14)	10 787 571,00	PLN	10 781 353,18	1 361 191,44	9 420 161,75	PLN	25.05.2020	24.05.2028	WIBOR 3M + marża banku
Rodzaj zabezpieczenia 1. Oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu się na rzecz Banku wprost z tego aktu egzekucji w trybie art. 777 par. 1 pkt 5 k.p.c. z całego mienia co do obowiązku zapłaty na rzecz Banku wszelkich sum pieniężnych z tytułu zobowiązań wynikających z Umowy, ze zmianami obowiązującymi w danym czasie, do maksymalnej kwoty 17 260 113,60 PLN. 2. Hipoteka łączna na I miejscu do kwoty 34 380 114,00 PLN na nieruchomościach: a) położonych w miejscowości Pełkinie, opisanych w KW nr PR1J/00096909/5 i PR1J/00096908/8, prowadzonych przez Sąd Rejonowy w Jarosławiu, V Wydział Ksiąg Wieczystych. b) położonej w Wyszku, opisanej w KW nr OS1W/00054942/5, prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Wyszku, V Wydział Ksiąg Wieczystych, wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia. 3. Zastaw rejestrowy na środkach trwałych, tj. linii technologicznej: mega układ technologiczny do sortowania i oczyszczania stłuczki szklanej nr EX/037/19, znajdujących się w: 07-200 Wyszku, ul. Zakolejowa 23, stanowiących własność Kredytobiorcy wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia 4. Zastaw rejestrowy na środkach trwałych, tj. linii technologicznej: mega układ technologiczny do sortowania i oczyszczania stłuczki szklanej nr EX/038/19, znajdujących się w: 37-511 Wólka Pełkińska,Zakład w Pełkiniach k. Młyna									
SEB Estonia - overdraft	1 473 780,00	EUR przeliczona na PLN	1 472 610,53	1 472 610,53	0,00	PLN	26.10.2016	30.10.2020	EURIBOR 3M + marża banku
Rodzaj zabezpieczenia 1. hipoteka na nieruchomości położonej w Jarvakandi, Estonia wraz z cesją praw z polisy									
SEB Estonia - leasing zwrotny na suszarnię	857 472,00	EUR przeliczona na PLN	77 098,03	77 098,03	0,00	PLN	26.10.2016	24.10.2020	EURIBOR 3M + marża
Rodzaj zabezpieczenia 1. weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową 2. umowne prawo potrącenia wierzytelności z tytułu kredytu z wierzytelnością Kredytobiorcy jako posiadacza rachunków bankowych 3. zastaw rejestrowy na sorterze firmy Binder wraz z cesją praw z polisy									
SEB Estonia - leasing zwrotny na sorter	1 164 732,80	EUR przeliczona na PLN	462 838,55	264 479,17	198 359,38	PLN	05.03.2018	24.03.2022	EURIBOR 3M + marża

Grupa Kapitałowa Krynicki Recykling S.A.

Nazwa oraz siedziba jednostki	Wg umowy		Saldo na dzień 30.06.2020			Waluta	Data udzielenia	Termin całkowitej spłaty	Oprocentowanie
	Kwota	Waluta	Kwota razem	k/term	d/term				
Rodzaj zabezpieczenia									
1. weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową									
2. umowne prawo potrącenia wierzytelności z tytułu kredytu z wierzytelnością Kredytobiorcy jako posiadacza rachunków bankowych									
3. zastaw rejestrowy na sorterze firmy KRS wraz z cesją praw z polisy									

Razem saldo na dzień 30.06.2020			Waluta
Kwota razem	k/term	d/term	
50 019 724,63	16 446 850,16	33 572 874,47	PLN

Załącznik 13-4 Pozostałe krótkoterminowe i długoterminowe zobowiązania finansowe (w PLN)

Wyszczególnienie	na dzień	na dzień
	30-06-2020	31-12-2019
Zobowiązanie leasingowe	5 698 679,55	6 094 724,83
Zobowiązanie z tytułu faktoringu		
Zabezpieczenia kursowe		
Razem	5 698 679,55	6 094 724,83
część długoterminowa	3 487 712,30	3 656 829,53
część krótkoterminowa	2 210 967,25	2 437 895,30

Załącznik 13-5 Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego (w PLN)

Wyszczególnienie	na dzień 30-06-2020	na dzień 31-12-2019
	opłaty minimalne	opłaty minimalne
<i>Przyszłe minimalne opłaty z tytułu umów leasingu</i>		
Płatne w okresie do 1 roku	2 210 967,25	2 437 895,30
Płatne w okresie od 1 roku do 5 lat	3 487 712,30	3 656 829,53
Płatne powyżej 5 lat		
w tym przyszłe minimalne opłaty z tytułu umów leasingu ogółem	5 698 679,55	6 094 724,83
Koszty finansowe	332 626,61	350 151,47

Zobowiązania i opłaty minimalne z tytułu umów leasingu wyceniane są według wartości nominalnej leasingu.

Przyszłe minimalne odsetki z tytułu umów leasingu ogółem	na dzień 30-06-2020	na dzień 31-12-2019
Płatne do 1 roku	161 899,06	187 885,07
Płatne do 1 - 5 lat	170 727,55	162 266,40
Płatne powyżej 5 lat		
RAZEM	332 626,61	350 151,47

Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzysta Grupa należą kredyty bankowe, umowy leasingu finansowego, środki pieniężne i lokaty krótkoterminowe. Głównym celem tych instrumentów finansowych jest pozyskanie środków finansowych na działalność Grupy. Grupa posiada też inne instrumenty finansowe, takie jak należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które powstają bezpośrednio w toku prowadzonej przez nią działalności. Główne rodzaje ryzyka wynikającego z instrumentów finansowych Grupy obejmują ryzyko stopy procentowej, ryzyko związane z płynnością, ryzyko walutowe oraz ryzyko kredytowe. Zarząd weryfikuje i uzgadnia zasady zarządzania każdym z tych rodzajów ryzyka – zasady te zostały w skrócie omówione poniżej.

Ryzyko kredytowe

Grupa zawierając transakcje handlowe dokonuje oceny zdolności kredytowej klientów. Klienci, którzy ubiegają się o kredyt kupiecki poddawani są procedurom weryfikacji. Ponadto dzięki bieżącemu monitorowaniu stanów należności oraz wprowadzeniu zasad blokowania sprzedaży do klientów wykazujących przeterminowane zobowiązania wobec Grupy, ryzyko nieściągalności należności zostało ograniczone. W odniesieniu do innych aktywów finansowych Grupy takich jak środki pieniężne i ich ekwiwalenty, ryzyko kredytowe powstające w wyniku niemożności dokonania zapłaty przez drugą stronę umowy jest znikome.

Lokaty, depozyty, środki pieniężne i ich ekwiwalenty - Grupa zarządza ryzykiem kredytowym związanym z środkami pieniężnymi poprzez dywersyfikację banków, w których lokowane są nadwyżki środków pieniężnych. Wszystkie podmioty, z którymi Grupa zawiera transakcje depozytowe działają w sektorze finansowym.

Grupa Kapitałowa Krynicki Recykling S.A.

Są to banki posiadające rating na wysokim poziomie, a także dysponujące odpowiednim kapitałem własnym oraz silną i ustabilizowaną pozycją rynkową.

Udział trzech głównych banków, w których Spółka posiada największe salda środków pieniężnych na dzień 30 czerwca 2020 roku wynosił około 100% i na dzień 31 grudnia 2019 roku również 100%.

Ryzyko walutowe

Grupa nie jest narażona na ryzyko walutowe z tytułu zawieranych przez nią transakcji handlowych. Kredyty walutowe nie występują.

Ryzyko walutowe – wrażliwość zmiany

Wartości bilansowe na dzień 30-06-2020

	Saldo PLN	Saldo EUR	Wzrost kursu o 10%	Spadek kursu o 10%
Kurs euro	4,4660		4,9126	4,0194
aktywa				
należności handlowe	409 520,50	91 697,38	40 952,05	-40 952,05
środki pieniężne	1 470,07	329,17	147,01	-147,01
zobowiązania				
zobowiązania handlowe	2 370 832,76	530 862,69	237 083,28	-237 083,28
wpływ na wynik finansowy			-195 984,22	195 984,22
wpływ na wynik netto			-158 747,22	158 747,22

Ryzyko związane z płynnością

Grupa monitoruje ryzyko braku funduszy przy pomocy narzędzia okresowego planowania płynności. Narzędzie to uwzględnia terminy wymagalności/ zapadalności inwestycji jak i aktywów finansowych (np. konta należności, pozostałych aktywów finansowych) oraz prognozowane przepływy pieniężne z działalności operacyjnej. Celem Grupy jest utrzymanie równowagi pomiędzy ciągłością a elastycznością finansowania, poprzez korzystania z rozmaitych źródeł finansowania, takich jak kredyty w rachunku bieżącym, kredyty bankowe, umowy leasingu finansowego. Tabele z zobowiązaniami finansowymi Grupy wg daty ich zapadalności zawiera załącznik 13-2, załącznik 13-5, a także tabele z pozostałymi zobowiązaniami zawiera załącznik 17.

Ryzyko stopy procentowej

Narażenie Grupy na ryzyko wywołane zmianami stóp procentowych dotyczy przede wszystkim zobowiązań z tytułu kredytów bankowych. Na dzień 30-06-2020 roku 100% zaciągniętych przez Grupę zobowiązań z tytułu kredytów bankowych posiadało oprocentowanie zmienne.

Ryzyko stopy procentowej – wrażliwość zmiany:

Wartości bilansowe na dzień 30-06-2020

	saldo	Wzrost stopy procentowej o 1 punkt procentowy	Wzrost stopy procentowej o 1 punkt procentowy
aktywa			
środki pieniężne na rachunkach bankowych	131 058,74	1 310,59	-1 310,59
pasywa			
kredyty	50 019 724,63	500 197,25	-500 197,25
leasingi	5 698 679,55	56 986,80	-56 986,80
wpływ na wynik finansowy		-555 873,46	555 873,46
wpływ na wynik netto		-450 257,50	450 257,50

W tabelach zawartych w załączniku 13-2, jak również 13-5 przedstawiona została wartość instrumentów finansowych Grupy narażonych na ryzyko stopy procentowej w podziale na poszczególne kategorie wiekowe.

Oprocentowanie instrumentów o zmiennym oprocentowaniu jest aktualizowane w okresach poniżej roku. Pozostałe instrumenty finansowe Grupy, które nie zostały ujęte w powyższych tabelach nie są oprocentowane i w związku z tym nie podlegają ryzyku stopy procentowej.

Wartość godziwa

Dla kategorii instrumentów finansowych, które na dzień bilansowy nie są wyceniane w wartości godziwej, Grupa nie ujawnia wartości godziwej ze względu na fakt, że wartość godziwa tych instrumentów finansowych na dzień 30.06.2020 roku oraz na dzień 31.12.2019 roku nie odbiegała istotnie od wartości prezentowanych w sprawozdaniach finansowych za poszczególne okresy z następujących powodów:

- w odniesieniu do instrumentów krótkoterminowych ewentualny efekt dyskonta nie jest istotny;
- instrumenty te dotyczą transakcji zawieranych na warunkach rynkowych.

Grupa nie ujawnia również wartości godziwej dla udziałów i akcji w spółkach nienotowanych na aktywnych rynkach, zaklasyfikowanych w kategorii aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży oraz aktywów wyłączonych z zakresu MSSF 9. Grupa nie jest w stanie wiarygodnie ustalić wartości godziwej posiadanych udziałów i akcji w spółkach nienotowanych na aktywnych rynkach. Na dzień bilansowy udziały i akcje w kategorii aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży są wyceniane według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu utraty wartości.

Hierarchia wartości godziwej

Hierarchię wartości godziwej tworzą następujące poziomy:

- ceny notowane (nieskorygowane) z aktywnych rynków dla identycznych aktywów lub zobowiązań (Poziom 1/ metoda 1),
- dane wejściowe inne niż ceny notowane zaliczane do Poziomu 1, które są obserwowalne dla składnika aktywów lub zobowiązań w sposób bezpośredni (tj. jako ceny) lub pośrednio (tj. bazujące na cenach) (Poziom 2/ metoda 2) oraz
- dane wejściowe do wyceny składnika aktywów lub zobowiązań, które nie są oparte na możliwych do zaobserwowania danych rynkowych (dane wejściowe nieobserwowalne) (Poziom 3/metoda 3).

Poziomy hierarchii wartości godziwej dla instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej na dzień 30.06.2020 r. oraz 31.12.2019 r. prezentuje poniższa tabela.

Klasy instrumentów finansowych	Stan na 30-06-2020			Stan na 31-12-2019		
	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3
Wyszczególnienie						
Aktywa: Udziały i akcje	0,00	0,00	155 562,40	0,00	0,00	155 562,40

Wyłączenia

Grupa nie posiada aktywów i zobowiązań pozabilansowych.

Zastawy

Grupa nie posiada zastawu na aktywach trwałych, za wyjątkiem ujawnionych w nocie 2-3 oraz 13-3 zabezpieczeń umów kredytowych.

Przekwalifikowanie

W Grupie nie wystąpiło przekwalifikowanie aktywów w okresie do 30-06-2020 roku.

Utrata wartości

Nie występuje.

Naruszenie umowy

Na dzień 30-06-2020 Grupa spełniała większość warunków umów kredytowych dotyczących wartości wskaźników finansowych. Nie spełnienie jednego kowenantu w umowie kredytu obrotowego krótkoterminowego w ING nie będzie skutkowało negatywnymi skutkami dla Grupy. Grupa rozpocznie starania o zmianę w/w zapisu umownego. Grupa spełnia wszystkie warunki umów związanych z otrzymanymi dotacjami.

Instrumenty zabezpieczające

Grupa nie stosowała rachunkowości zabezpieczeń.

W Grupie nie wystąpiły reklasyfikacje instrumentów z jednej grupy do drugiej. Ponadto w Grupie nie wystąpiły żadne instrumenty złożone i wbudowane.

NOTA NR 14

INNE CAŁKOWITE DOCHODY, AKCJE WŁASNE, OPCJE NA AKCJE

Załącznik 14-1 Kapitał akcyjny (w PLN)

Wyszczególnienie	na dzień	na dzień
	30-06-2020	31-12-2019
Liczba akcji w tys.	17 365 800	17 365 800
Wartość nominalna akcji (PLN / akcję)	0,10	0,10
Kapitał podstawowy	1 736 580,00	1 736 580,00

Załącznik 14-2 Kapitał akcyjny (struktura) na dzień 30-06-2020 roku

Seria / emisja	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału
Seria A	zwykłe	brak	5 000 000	500 000,00	udziały zamienione na akcje
Seria B	zwykłe	brak	1 355 948	135 594,80	gotówka
Seria C	zwykłe	brak	700 000	70 000,00	gotówka
Seria D	zwykłe	brak	3 076 852	307 685,20	gotówka
Seria E	zwykłe	brak	3 974 357	397 435,70	gotówka
Seria F	zwykłe	brak	775 643	77 564,30	gotówka
Seria G I transza	zwykłe	lock-up	333 000	33 300,00	gotówka
Seria G II transza	zwykłe	brak	333 000	33 300,00	gotówka
Seria G III transza	zwykłe	brak	334 000	33 400,00	gotówka
Seria H	zwykłe	brak	1 083 000	108 300,00	gotówka
Seria I	zwykłe	brak	67 000	6 700,00	gotówka
Seria J I transza	zwykłe	brak	333 000	33 300,00	gotówka

Grupa Kapitałowa Krynicki Recykling S.A.

Załącznik 14-3 Kapitał akcyjny (struktura) na dzień 31-12-2019 roku

Seria / emisja	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału
Seria A	zwykłe	brak	5 000 000	500 000,00	udziały zamienione na akcje
Seria B	zwykłe	brak	1 355 948	135 594,80	gotówka
Seria C	zwykłe	brak	700 000	70 000,00	gotówka
Seria D	zwykłe	brak	3 076 852	307 685,20	gotówka
Seria E	zwykłe	brak	3 974 357	397 435,70	gotówka
Seria F	zwykłe	brak	775 643	77 564,30	gotówka
Seria G I transza	zwykłe	lock-up	333 000	33 300,00	gotówka
Seria G II transza	zwykłe	brak	333 000	33 300,00	gotówka
Seria G III transza	zwykłe	brak	334 000	33 400,00	gotówka
Seria H	zwykłe	brak	1 083 000	108 300,00	gotówka
Seria I	zwykłe	brak	67 000	6 700,00	gotówka
Seria J I transza	zwykłe	brak	333 000	33 300,00	gotówka

Załącznik 14-4 Kapitał akcyjny (struktura) na dzień 30-06-2020 roku

Akcjonariusz	Liczba akcji	% kapitału akcyjnego	Liczba głosów	% głosów
DAWEI LIMITED Nikozja	4 826 013	27,79%	4 826 013	27,79%
Santander Inwestycje Sp. z o.o.	3 332 648	19,19%	3 332 648	19,19%
Union Investment TFI	1 602 902	9,23%	1 602 902	9,23%
VALUE FIZ	1 288 220	7,42%	1 288 220	7,42%
Piotr Nadolski	1 235 140	7,11%	1 235 140	7,11%
Adam Krynicki	633 000	3,65%	633 000	3,65%
Pozostali	4 447 877	25,61%	4 447 877	25,61%
Razem	17 365 800	100,00%	17 365 800	100,00%

Pan Adam Krynicki został ujawniony w powyższym zestawieniu, ponieważ DAWEI Ltd jest podmiotem od niego zależnym i w związku z tym Pan Adam Krynicki posiada pośrednio 27,79% oraz bezpośrednio 3,65%, co stanowi łącznie 31,44% udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu.

Załącznik 14-5 Kapitał akcyjny (struktura) na dzień 31-12-2019 roku

Akcjonariusz	Liczba akcji	% kapitału akcyjnego	Liczba głosów	% głosów
DAWEI LIMITED Nikozja	4 826 013	27,79%	4 826 013	27,79%
Santander Inwestycje Sp. z o.o.	3 332 648	19,19%	3 332 648	19,19%
Union Investment TFI	1 602 902	9,23%	1 602 902	9,23%
VALUE FIZ	1 288 220	7,42%	1 288 220	7,42%
Piotr Nadolski	1 235 140	7,11%	1 235 140	7,11%
Adam Krynicki	633 000	3,65%	633 000	3,65%
Pozostali	4 447 877	25,61%	4 447 877	25,61%
Razem	17 365 800	100,00%	17 365 800	100,00%

Pan Adam Krynicki został ujawniony w powyższym zestawieniu, ponieważ DAWEI Ltd jest podmiotem od niego zależnym i w związku z tym Pan Adam Krynicki posiada pośrednio 27,79% oraz bezpośrednio 3,65%, co stanowi łącznie 31,44% udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu.

Grupa Kapitałowa Krynicki Recykling S.A.

Stan akcji na początek roku – 17 365 800

Emisja akcji – 0

Stan akcji na koniec okresu 17 365 800

Akcje w pełni opłacone.

NOTA NR 15

POZOSTAŁE KAPITAŁY

Informacje zawarte w skonsolidowanym zestawieniu zmian w kapitale własnym w okresie od 01.01.2020 do 30.06.2020 roku

Grupa nie przeprowadzała korekty hiperinflacyjnej.

Kapitał udziałowców niekontrolujących.

Kapitał udziałowców niekontrolujących na dzień 30 czerwca 2020 roku nie występuje.

NOTA NR 16

REZERWY NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZEJ POZOSTAŁE REZERWY

Załącznik 16-1 Zmiany rezerw na świadczenia pracownicze i pozostałych rezerw (w PLN)

Wyszczególnienie	Rezerwa na odprawy emerytalne	Rezerwa na niewykorzystane urlopy	Pozostałe rezerwy	Razem
Stan rezerw na dzień 01-01-2019 roku	75 892,97	260 806,08	1 033 908,03	1 370 607,08
Zwiększenia rezerw	91 040,35	309 969,84	13 671,36	414 681,55
Zmniejszenia rezerw (-)	75 892,97	260 806,08	1 033 908,03	1 370 607,08
Stan rezerw na dzień 31-12-2019 roku, w tym:	91 040,35	309 969,84	13 671,36	414 681,55
rezerwy krótkoterminowe		309 969,84	13 671,36	323 641,20
rezerwy długoterminowe	91 040,35			91 040,35
Stan rezerw na dzień 01-01-2020 roku	91 040,35	309 969,84	13 671,36	414 681,55
Zwiększenia rezerw	111 922,43	326 973,01	0,00	438 895,44
Zmniejszenia rezerw (-)	91 040,35	309 969,84	13 671,36	414 681,55
Stan rezerw na dzień 30-06-2020 roku, w tym:	111 922,43	326 973,01	0,00	438 895,44
rezerwy krótkoterminowe		326 973,01		326 973,01
rezerwy długoterminowe	111 922,43			111 922,43

NOTA NR 17

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA

Załącznik 17-1 Pozostałe zobowiązania (specyfikacja) (w PLN)

Wyszczególnienie	na dzień 30-06-2020	na dzień 31-12-2019
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 388 042,18	1 053 360,14
z tytułu podatku dochodowego	0,00	387 222,00
z tytułu wynagrodzeń	675 167,02	827 571,91
inne	1 164 763,50	1 807 815,96
Pozostałe zobowiązania ogółem, z tego	3 227 972,70	4 075 970,01
część długoterminowa	0,00	0,00
część krótkoterminowa	3 227 972,70	4 075 970,01

Załącznik 17-2 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (w PLN)

Wyszczególnienie	na dzień	na dzień
	30-06-2020	31-12-2019
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług brutto	14 299 300,62	15 871 128,98
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem	14 299 300,62	15 871 128,98

Załącznik 17-3 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w walutach obcych

Wyszczególnienie	na dzień 30-06-2020		na dzień 31-12-2019	
	w walucie	po przeliczeniu na PLN	w walucie	po przeliczeniu na PLN
PLN	11 928 467,86	11 928 467,86	14 578 938,41	14 578 938,41
EUR	530 862,69	2 370 832,76	300 748,04	1 292 190,57
Razem	x	14 299 300,62	x	15 871 128,98

NOTA NR 18

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW

Załącznik 18-1 Rozliczenia międzyokresowe przychodów (w PLN)

Wyszczególnienie	na dzień	na dzień
	30-06-2020	31-12-2019
Dotacje	38 459 986,20	37 097 788,58
Stan rozliczeń międzyokresowych na koniec okresu sprawozdawczego, w tym:	38 459 986,20	37 097 788,58
rozliczenia długoterminowe	35 924 257,08	34 562 059,46
rozliczenia krótkoterminowe	2 535 729,12	2 535 729,12

Załącznik 18-2 Rodzaje dotacji (w PLN)

Dotacje rządowe, łącznie z niepieniężnymi dotacjami wykazywanymi w wartości godziwej ujmowane są wyłącznie wówczas, gdy istnieje wystarczająca pewność, że Grupa spełni warunki związane z daną dotacją oraz, że dana dotacja zostanie faktycznie otrzymana. W Grupie wystąpiły tylko dotacje dotyczące określonego składnika aktywów, wówczas wartość dotacji jest ujmowana na koncie rozliczeń międzyokresowych (przychodów przyszłych okresów), a następnie jest stopniowo ujmowana w skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów jako przychód na przestrzeni okresów proporcjonalnie do odpisów amortyzacyjnych dokonywanych od tego składnika aktywów.

Dotacje oraz wynik na sprzedaży środków trwałych, rozliczany w okresie trwania leasingu zwrotnego	Ostateczny termin rozliczenia	06-2020		2019	
		krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe
Linia sortownicza	12-2023	8 738,52	21 846,74	8 738,52	26 216,00
Linia sortownicza	06-2022	52 845,00	114 601,25	52 845,00	141 023,75
urządzenia do linii sortowniczej	02-2031	138 611,28	1 343 386,58	138 611,28	1 412 692,22
Linia sortownicza	08-2029	276 993,60	2 123 617,44	276 993,60	2 262 114,24
Linia sortownicza	10-2029	164 790,48	1 304 591,40	164 790,48	1 386 986,64
Linia sortownicza	08-2032	199 992,00	2 216 738,00	199 992,00	2 316 734,00
Linia sortownicza	08-2032	199 992,00	2 216 738,00	199 992,00	2 316 734,00
Linia sortownicza	10-2033	96 512,88	1 190 325,58	96 512,88	1 238 582,02

Grupa Kapitałowa Krynicki Recykling S.A.

Dotacje oraz wynik na sprzedaży środków trwałych, rozliczany w okresie trwania leasingu zwrotnego	Ostateczny termin rozliczenia	06-2020		2019	
		krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe
Linia sortownicza	03-2035	927 253,32	12 982 853,36	927 253,32	13 446 480,02
Linia Sortownicza Wyszków 4.4	07-2030	170 000,04	2 450 833,10	170 000,04	2 535 833,12
Linia Czarnków	10-2039	300 000,00	5 480 074,83	300 000,00	5 674 999,98
Dotacja NCBiR Pełkinie	08-2040	0,00	1 887 405,62	0,00	1 803 663,47
Dotacja BGK V Pełkinie	10-2040	0,00	2 591 245,18		
RAZEM		2 535 729,12	35 924 257,08	2 535 729,12	34 562 059,46

NOTA NR 19

PODATEK DOCHODOWY

Załącznik 19-1 Podatek dochodowy (główne składniki obciążenia) (w PLN)

Wyszczególnienie	za okres	za okres	za okres
	od 01-01-2020 do 30-06-2020	od 01-01-2019 do 31-12-2019	od 01-01-2019 do 30-06-2019
<i>Rachunek zysków i strat</i>			
Bieżący podatek dochodowy	0,00	1 048 505,00	842 702,00
Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	0,00	1 048 505,00	842 702,00
Odroczony podatek dochodowy	877 061,39	753 129,31	145 613,30
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	877 061,39	753 129,31	145 613,30
Obciążenie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat	877 061,39	1 801 634,31	988 315,30

Załącznik 19-2 Uzgodnienie obciążenia podatkowego z wynikiem finansowym brutto (w PLN)

	30 czerwca 2020	31 grudnia 2019	30 czerwca 2019
Zysk/Strata brutto	6 561 810,32	10 459 799,96	5 149 766,42
Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych	-1 948 509,03	-2 159 535,94	-1 124 097,10
Przychody lat ubiegłych stanowiące przychody podatkowe roku bieżącego			
Dochód niepodatkowy Jednostek Zależnych	-114 467,18	707 688,87	-619 452,54
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	-6 651 904,50	-7 883 131,78	-3 076 913,32
Przychody podatkowe, nie stanowiące przychodów bilansowych	3 799 988,54	5 861 860,52	2 876 195,34
Dochód do opodatkowania	1 646 918,15	6 986 681,63	3 205 498,79
Odliczenia od dochodu:			
Ulga B+R	-1 646 918,15	-1 468 235,48	-406 370,72
Odliczenia razem	-1 646 918,15	-1 468 235,48	-406 370,72
Podstawa opodatkowania	0,00	5 518 446,15	2 799 128,07
Podatek dochodowy (19%) oraz podatek dochodowy Jednostki Zależnej	312 800,87	1 327 469,77	919 912,00
Ulga B+R	-312 800,87	-278 964,77	-77 210,00
Odroczony podatek dochodowy	877 061,39	753 129,31	145 613,30
Zysk/strata netto	5 684 748,93	8 658 165,65	4 161 451,12

Załącznik 19-3 Odroczone podatki dochodowe (w PLN)

Wyszczególnienie	Bilans			Rachunek zysków i strat		
	na dzień	na dzień	na dzień	za okres	za okres	za okres
	30-06-2020	31-12-2019	30-06-2019	01-01-2020 30-06-2020	01-01-2019 31-12-2019	01-01-2019 30-06-2019
<i>Rezerwy z tytułu podatku odroczonego</i>						
Rzeczowe aktywa trwałe	6 923 020,82	6 260 138,14	5 671 194,70	662 882,68	694 477,10	105 533,66
Zobowiązania z tytułu leasingu	721 499,35	638 466,41	588 103,77	83 032,94	141 517,47	91 154,83
Pozostałe aktywa	161 425,57	32 455,51	44 018,50	128 970,06	-31 593,30	-20 030,31
Rezerwy brutto z tytułu podatku odroczonego	7 805 945,74	6 931 060,06	6 303 316,97	874 885,68	804 401,27	176 658,18

Załącznik 19-4 Odroczone podatki dochodowe (ciąg dalszy) (w PLN)

Wyszczególnienie	Bilans			Rachunek zysków i strat		
	na dzień	na dzień	na dzień	za okres	za okres	za okres
	30-06-2020	31-12-2019	30-06-2019	01-01-2020 30-06-2020	01-01-2019 31-12-2019	01-01-2019 30-06-2019
<i>Aktywa z tytułu podatku odroczonego</i>						
Rezerwy na świadczenia pracownicze	80 666,01	93 370,20	76 858,48	-12 704,19	29 397,38	12 885,66
Wycena instrumentów finansowych	0,00	0,00		0,00	-196,79	-196,79
Pozostałe	47 798,47	37 269,99	33 554,64	10 528,48	6 030,49	2 315,14
Aktywa brutto z tytułu podatku odroczonego	128 464,48	130 640,19	110 413,12	-2 175,71	35 231,08	15 004,01

NOTA NR 20

AKTYWA WARUNKOWE ORAZ ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

Nie występują

NOTA NR 21

NOTY DO SRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

Załącznik 21-1 Przychody ze sprzedaży (w PLN)

Wyszczególnienie	za okres	za okres
	od 01-01-2020 do 30-06-2020	od 01-01-2019 do 30-06-2019
Sprzedaż produktów	49 953 440,35	47 282 580,39
zmiana stanu produktów	19 644,21	-415 714,29
Przychody ze sprzedaży ogółem	49 973 084,56	46 866 866,10

Informacje dotyczące segmentów działalności.

Z uwagi na jednorodny asortyment sprzedaży w Grupie Kapitałowej Emitenta, Zarząd podjął decyzję, iż nie ma wymogu raportowania według segmentów branżowych. Wyodrębniona natomiast została struktura geograficzna przychodów ze sprzedaży, co przedstawiają poniższe tabele. Przychody z tytułu sprzedaży stłuczki szklanej stanowią jedyną istotną pozycję przychodów operacyjnych.

W okresie 6 miesięcy 2020 roku Grupa Kapitałowa Emitenta osiągnęła poziom 49,9 mln zł przychodów ze sprzedaży ogółem, co stanowi wzrost o 5,65% w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Struktura przychodów ze sprzedaży w okresie od 01-01-2020 do 31-06-2020 w 98,3% została zrealizowana w Polsce. Pozostały udział stanowił eksport stłuczki szklanej do Niemiec i Finlandii. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego, wartość sprzedaży krajowej wzrosła o 3,6 mln zł, w tym przychody ze sprzedaży stłuczki szkła wykazały wzrost o 4,48 mln zł tj. o 10,41%, sprzedaż pozostałych produktów (metale żelazne i nieżelazne oraz inne odpady) spadła o 578 tys. zł, sprzedaż DPR-ów spadła o 41 tys. zł, a przychody ze sprzedaży pozostałych usług krajowych zmniejszyły się o 252 tys. zł.

Struktura przychodów ze sprzedaży krajowej i eksportowej za okres 01.01.2020 do 30.06.2020 oraz 01.01.2019 do 30.06.2019

Przychody ze sprzedaży	01-01-2020	udział, %	01-01-2019	udział, %
	30-06-2020		30-06-2019	
Kraj	49 106 087	98,3%	45 499 675	97,9%
Sprzedaż stłuczki - produkt	47 512 686	96,8%	43 033 462	95,2%
Sprzedaż pozostałych produktów	296 947	0,6%	875 206	2,2%
Sprzedaż DPR	964 084	2,0%	1 005 446	2,0%
Sprzedaż usług	332 369	0,7%	585 561	0,6%
Eksport	847 354	1,7%	1 782 906	2,1%
Sprzedaż stłuczki	579 099	68,3%	1 525 626	12,0%
Sprzedaż usług	268 255	31,7%	257 280	88,0%
Razem	49 953 440	100,0%	47 282 580	100,0%

Strukturę sprzedaży Krynicki Recykling S.A. w podziale na segmenty geograficzne działalności przedstawia poniższa tabela.

Asortyment	Rynek	01-01-2020	udział, %	01-01-2019	udział, %
		30-06-2020		30-06-2019	
Sprzedaż stłuczki	Rynek krajowy	47 512 686	98,8%	43 033 462	96,6%
	Rynek UE	579 099	1,2%	1 525 626	3,4%
	Rynki spoza UE	0	0,0%	0	0,0%
	Sprzedaż razem	48 091 786	100,0%	44 559 088	100,0%
Sprzedaż pozostałych produktów	Rynek krajowy	296 947	100,0%	875 206	100,0%
	Rynek UE	0	0,0%	0	0,0%
	Rynki spoza UE	0	0,0%	0	0,0%
	Sprzedaż razem	296 947	100,0%	875 206	100,0%
Sprzedaż usług	Rynek krajowy	1 296 453	82,9%	1 591 007	86,1%
	Rynek UE	268 255	17,1%	257 280	13,9%
	Rynki spoza UE	0	0,0%	0	0,0%
	Sprzedaż razem	1 564 708	100,0%	1 848 287	100,0%

Grupa Kapitałowa Krynicki Recykling S.A.

Asortyment	Rynek	01-01-2020 30-06-2020	udział, %	01-01-2019 30-06-2019	udział, %
Ogółem	Rynek krajowy	49 106 087	98,3%	45 499 675	96,2%
	Rynek UE	847 354	1,7%	1 782 906	3,8%
	Rynki spoza UE	0	0,0%	0	0,0%
	Sprzedaż razem	49 953 440	100,0%	47 282 580	100,0%

Załącznik 21-2 Pozostałe przychody i koszty operacyjne (w PLN)

Wyszczególnienie	za okres	za okres
	od 01-01-2020 do 30-06-2020	od 01-01-2019 do 30-06-2019
Pozostałe przychody operacyjne	1 308 502,03	1 182 105,94
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	34 915,31	6 310,75
Dotacje publiczne	1 266 556,26	1 124 404,92
Inne	7 030,46	51 390,27
Pozostałe koszty operacyjne	18 549,32	24 565,05
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Pozostałe	18 549,32	24 565,05
Pozostałe przychody (koszty) operacyjne netto	1 289 952,71	1 157 540,89

Załącznik 21-3 Przychody i koszty finansowe (w PLN)

Wyszczególnienie	za okres	za okres
	od 01-01-2020 do 30-06-2020	od 01-01-2019 do 30-06-2019
Przychody finansowe	186 783,15	0,02
Odsetki	0,09	0,02
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	186 783,06	
Koszty finansowe	498 540,65	949 310,36
Odsetki	474 077,84	876 373,57
Pozostałe koszty finansowe	24 462,81	72 936,79
Przychody (koszty) finansowe netto	-311 757,50	-949 310,34

Załącznik 21-4 Zysk przypadający na jedną akcję (w PLN)

Zyski	za okres	za okres	za okres
	od 01-01-2020 do 30-06-2020	od 01-01-2019 do 31-12-2019	od 01-01-2019 do 30-06-2019
Zysk netto danego roku dla celów wyliczenia zysku na jedną akcję podlegający podziałowi między akcjonariuszy	5 684 748,93	8 658 165,65	4 161 451,12
Efekt rozwodnienia zysku:			
Zysk wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku rozwodnionego przypadającego na jedną akcję	5 684 748,93	8 658 165,65	4 161 451,12
<i>Liczba wyemitowanych akcji</i>	17 365 800	17 365 800	17 365 800
Średnia ważona liczba akcji wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości zysku zwykłego na jedną akcję	17 365 800	17 365 800	17 365 800
Efekt rozwodnienia potencjalnej liczby akcji zwykłych:			
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (dla potrzeb wyliczenia wartości zysku rozwodnionego na jedną akcję)	17 365 800	17 365 800	17 365 800

Grupa Kapitałowa Krynicki Recykling S.A.

Zyski	za okres	za okres	za okres
	od 01-01-2020 do 30-06-2020	od 01-01-2019 do 31-12-2019	od 01-01-2019 do 30-06-2019
<i>Działalność kontynuowana</i>			
Zysk netto danego roku podlegający podziałowi między akcjonariuszy	5 684 748,93	8 658 165,65	4 161 451,12
Zysk netto z działalności kontynuowanej, po wyłączeniu wyniku na działalności zaniechanej	5 684 748,93	8 658 165,65	4 161 451,12
Efekt rozwodnienia zysku:			
Zysk z działalności kontynuowanej wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku rozwodnionego przypadającego na jedną akcję, po wyłączeniu wyniku na działalności zaniechanej	5 684 748,93	8 658 165,65	4 161 451,12
Podstawowy zysk (strata) na akcję przypadający na zwykłych akcjonariuszy jednostki dominującej	0,33	0,50	0,24
Rozwodniony zysk (strata) na akcję przypadający na zwykłych akcjonariuszy jednostki dominującej	0,33	0,50	0,24

NOTA NR 22

INFORMACJE NA TEMAT PODMIOTÓW POWIĄZANYCH

Krynicki Glass Recycling OÜ z siedzibą Ahtritrn 6a, Tallinn, 10151 spółka zależna została założona 04-12-2013 roku, jej głównym i jedynym udziałowcem jest krynicki Recykling S.A. Krynicki Glass Recycling OÜ została zarejestrowana HarjuCounty Court Registration pod numerem 12581663.

AP 37 Holding sp. zo.o. spółka komandytowa, ul. Al. Jana Pawła II 80/F35, 00-175 Warszawa, zarejestrowana w Sadzie Rejonowym dla M.St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sadowego, pod numerem KRS 0000636410.DAWEI LIMITED Nikozja jest jednym z akcjonariusz Spółki Krynicki Recykling SA oraz udziałowcem AP 37 Holding sp. zo.o. spółka komandytowa.

TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Należności i zobowiązania wzajemne jednostek powiązanych zostały wyeliminowane w trakcie konsolidacji.

Szczegółowe informacje o nieobjętych wyłączeniem innych wzajemnych transakcjach przedstawiono poniżej:

Załącznik 22-1 Informacje na temat podmiotów powiązanych (w PLN)

Podmioty powiązane osobowo	Sprzedaż produktów towarów i usług		Zakup produktów towarów i usług	
	01-01-2020 30-06-2020	01-01-2019 30-06-2019	01-01-2020 30-06-2020	01-01-2019 30-06-2019
	PLN	PLN	PLN	PLN
Krynicki Recykling S.A.			53 630,36	52 954,43
Wtór Pol	483 597,44	99 937,15		
Aneta Krynicka	53 630,36	52 954,43		

Podmioty powiązane osobowo	Sprzedaż środków trwałych		Zakup środków trwałych	
	01-01-2020 30-06-2020	01-01-2019 30-06-2019	01-01-2020 30-06-2020	01-01-2019 30-06-2019
	PLN	PLN	PLN	PLN
Krynicki Recykling S.A.			483 597,44	99 937,15
Wtór Pol				
Aneta Krynicka				

Podmioty powiązane osobowo	Kwoty należne od stron powiązanych		Kwoty płatne na rzecz stron powiązanych	
	01-01-2020 30-06-2020	01-01-2019 30-06-2019	01-01-2020 30-06-2020	01-01-2019 30-06-2019
	PLN	PLN	PLN	PLN
Krynicki Recykling S.A.	6 185,82	0,00	135 878,35	39 414,56
Wtór Pol	118 048,19	10 900,00		
Aneta Krynicka	17 830,16	18 788,44		
Adam Krynicki	0,00	9 726,12	6 185,82	0,00

Podmioty - inne powiązania osobowe	Sprzedaż produktów towarów i usług		Zakup produktów towarów i usług	
	01-01-2020 30-06-2020	01-01-2019 30-06-2019	01-01-2020 30-06-2020	01-01-2019 30-06-2019
	PLN	PLN	PLN	PLN
Krynicki Recykling S.A.	5 904,00	5 904,00	2 010 236,47	1 693 195,81
AP 37	2 010 236,47	1 693 195,81	5 904,00	5 904,00

Podmioty - inne powiązania osobowe	Kwoty należne od stron powiązanych		Kwoty płatne na rzecz stron powiązanych	
	01-01-2020 30-06-2020	01-01-2019 30-06-2019	01-01-2020 30-06-2020	01-01-2019 30-06-2019
	PLN	PLN	PLN	PLN
Krynicki Recykling S.A.	984,00	984,00	616 314,92	536 544,50
AP 37	616 314,92	536 544,50	984,00	984,00

NOTA NR 23

POZOSTAŁE INFORMACJE

1. Zobowiązania Grupy wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli wyniosły na dzień bilansowy - nie występują.
2. W okresie od 01-01-2020 do 30-06-2020 roku w Grupie nie wystąpiło zaniechanie żadnej działalności.
3. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby Grupy za okres od 01-01-2020 do 30-06-2020 roku - nie wystąpiły.
4. Łączna wartość wynagrodzeń i nagród wypłaconych lub należnych, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących w Grupie wykazana została w załączniku 23.

Załącznik 23-1 Wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej z tytułu pełnienia funkcji w organach jednostki dominującej w okresie od 01-01-2019 do 30-06-2019 roku (w PLN)

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie zasadnicze	Inne świadczenia	Razem
<i>Wynagrodzenia członków Zarządu</i>			
Krynicki Adam	464 400,00	185 760,00	650 160,00
Kołakowski Paweł	216 000,00	86 400,00	302 400,00
<i>Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej</i>			
Magdalena Czajka	16 800,00		16 800,00
Piotr Woźniak	13 500,00		13 500,00
Anna Andrzejak	16 800,00		16 800,00
Rafał Bogusławski	5 000,00		5 000,00
RAZEM	732 500,00	272 160,00	1 004 660,00

Grupa Kapitałowa Krynicki Recykling S.A.

Załącznik 23-2 Wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej z tytułu pełnienia funkcji w organach jednostki dominującej w okresie od 01-01-2020 do 30-06-2020 roku (w PLN)

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie zasadnicze	Inne świadczenia	Razem
<i>Wynagrodzenia członków Zarządu</i>			
Krynicki Adam	464 400,00	247 680,00	712 080,00
Kołakowski Paweł	216 000,00	115 200,00	331 200,00
<i>Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej</i>			
Magdalena Czajka	18 000,00		18 000,00
Anna Andrzejak	18 000,00		18 000,00
Rafał Bogusławski	18 000,00		18 000,00
RAZEM	734 400,00	362 880,00	1 097 280,00

5. Przeciętne zatrudnienie w Grupie w podziale na poszczególne grupy zawodowe kształtowało się następująco:

Załącznik 23-3 Przeciętne zatrudnienie

Wyszczególnienie	za okres	
	od 01-01-2020 do 30-06-2020	od 01-01-2019 do 30-06-2019
Pracownicy umysłowi	31	27
Pracownicy fizyczni	79	79
Razem	110	106

Załącznik 23-4 Rotacja kadr

Wyszczególnienie	za okres	
	od 01-01-2020 do 30-06-2020	od 01-01-2019 do 30-06-2019
Liczba pracowników przyjętych	14	6
Liczba pracowników zwolnionych	11	3
Razem (per saldo)	3	2

6. Wartość niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz spółek Grupy, udzielonych przez spółki Grupy w przedsiębiorstwie jednostki dominującej oraz oddzielnie w przedsiębiorstwach jednostek od niej zależnych, i z nią stowarzyszonych (dla każdej grupy osobno), osobom zarządzającym i nadzorującym, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących oraz oddzielnie ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym oraz innym osobom, z którymi są one powiązane osobiście na dzień 30-06-2020- nie wystąpiła.

Załącznik 23-5 Nakłady inwestycyjne (w PLN)

Rodzaj nakładów	Nakłady poniesione w okresie od 01-01-2020 do 30-06-2020	Nakłady poniesione w okresie od 01-01-2019 do 30-06-2019
Nakłady na ochronę środowiska		
Pozostałe nakłady	6 359 985,00	10 554 664,14

Rodzaj nakładów	Planowane nakłady na rok 2021
Nakłady na ochronę środowiska	
Pozostałe nakłady	4 600 000,00

7. Wynagrodzenie firmy audytorskiej, w zakresie przeglądu skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego i skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2020 wynosi netto 28 900,00 PLN.

NOTA NR 24

Opis znaczących zdarzeń i transakcji w okresie od 01-01-2020 do 30-06-2020

1. W dniu 13 lutego 2020 roku Emitent podpisał Aneks nr 3 do umowy handlowej z Ardagh Glass S.A. z siedzibą w Gostyniu. Przedmiotem umowy jest dostawa stłuczki szkła opakowaniowego do Ardagh Glass S.A. Na mocy niniejszego aneksu wydłużony został okres obowiązywania umowy z dnia 31 grudnia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku. Aneks nr 3 do umowy obejmuje dostawy stłuczki, które będą realizowane w roku 2020, a jego szacunkowa wartość wynosi 21.600.000 zł netto i jest uzależniona od faktycznie zrealizowanych dostaw. Pozostałe warunki umowy nie uległy zmianie.
2. W dniu 26 marca 2020 roku Emitent otrzymał podpisany przez Trigon Dom Maklerski S.A. Aneks nr 11 do umowy o pełnienie dla akcji Krynicki Recykling S.A. funkcji Animatora Emitenta na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Na mocy niniejszego aneksu wydłużony został okres obowiązywania umowy z dnia 31 marca 2020 roku do dnia 30 września 2020. Pozostałe warunki umowy nie uległy zmianie.
3. W dniu 25 maja 2020 roku Emitent podpisał umowę kredytu inwestycyjnego z Bankiem Millennium S.A. z siedzibą w Warszawie. Na podstawie ww. umowy Bank udzielił Emitentowi kredytu w łącznej wysokości 10.787.571,00 zł na okres od 25.05.2020r. do 24.05.2028r. Kredyt jest przeznaczony wyłącznie na refinansowanie kredytów udzielonych przez ING Bank Śląski S.A. nr 891/2013/361/00 z dnia 16.01.2014 r, 891/2014/452/00 z dnia 02.07.2014 , 891/2014/497/00 z dnia 24.10.2014 r. Nie jest to nowy dług Spółki a jedynie zmiana finansowania. Oprocentowanie kredytu ustalane jest na podstawie stawki WIBOR dla depozytów 3 miesięcznych powiększonej o marżę Banku.
4. W dniu 25 maja 2020 roku Emitent podpisał aneks do umowy o kredyt w rachunku bieżącym z Bankiem Millennium S.A. z siedzibą w Warszawie. Na podstawie ww. umowy zwiększeniu uległa kwota kredytu o kwotę 2.000.000,00 zł tj. do wysokości 2.600.000,00 zł okres od 25.05.2020r. do 30.03.2021r. Kredyt jest przeznaczony wyłącznie na spłatę zadłużenia Emitenta w ING Bank Śląski S.A. z tytułu kredytu w rachunku bieżącym w kwocie nie większej niż 2 000 000,00 zł. Nie jest to nowy dług Spółki a jedynie zmiana finansowania. Oprocentowanie kredytu ustalane jest na podstawie stawki WIBOR dla depozytów 1 miesięcznych powiększonej o marżę Banku.
5. W dniu 3 czerwca 2020 roku Emitent poinformował, iż powziął informację o ograniczeniu żądania pozwu złożonego przez spółkę BUAB Lithuanian Glass Recycling, o którym Emitent informował w raporcie bieżącym ESPI nr 6/2019 oraz 24/2019 roku. Zgodnie z pozyskaną od kancelarii litewskiej informacją w dniu 28 maja 2020 roku zapadło w toku postępowania upadłościowego prawomocne rozstrzygnięcie zmniejszające łączne żądanie pozwu o kwotę 220.891,29 EUR.
6. W dniu 24 czerwca 2020 roku Rada Nadzorcza, działając na podstawie § 17 ust.1 lit a) Statutu Spółki, dokonała wyboru podmiotu uprawnionego do dokonania:
 - a) przeglądu skróconego śródrocznego jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Emitenta za okres od 1 stycznia 2020 roku do 30 czerwca 2020 roku oraz od 1 stycznia 2021 roku do 30 czerwca 2021 roku, a także

b) badania jednostkowego sprawozdania finansowego Emitenta oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Emitenta za rok obrotowy 2020 oraz 2021.

Rada Nadzorcza postanowiła powierzyć dokonanie czynności, o których mowa powyżej, firmie HLB M2 Audit PIE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod numerem 4123.

NOTA NR 25

SEZONOWOŚĆ DZIAŁALNOŚCI

W Grupie Kapitałowej Krynicki Recykling S.A. nie występuje istotna sezonowość lub cykliczność działalności. Słuczka szklana jest skupowana z rynku w ciągu całego roku., Emitent zrealizował inwestycje w specjalistyczne linie technologiczne, które uniezależniają proces oczyszczania od warunków pogodowych.

NOTA NR 26

Połączenia jednostek gospodarczych przeprowadzone w okresie 01-01-2020 do 30-06-2020 (w PLN)

Nie wystąpiły

NOTA NR 27

ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM:

1. W dniu 21 lipca 2020 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2019. Zgodnie z uchwałą Zwyczajne Walne Zgromadzenie przeznaczyło na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy z zysku netto za rok obrotowy 2019 kwotę 3.473.160,00 zł, co oznacza, że kwota dywidendy przypadająca na jedną akcję wynosi 0,20. Łączna liczba akcji objętych dywidendą wynosi 17.365.800 akcji. Jednocześnie Walne Zgromadzenie ustaliło termin prawa do dywidendy na 31 lipca 2020 roku oraz termin wypłaty dywidendy na dzień 28 października 2020 roku.
2. W dniu 12 sierpnia 2020 roku Sąd Okręgowy w Wilnie wydał wyrok (w I Instancji) w sprawie cywilnej Nr. e2-671-430/2020, w której powód BUAB "Lithuanian Glass Recycling" złożył pozew o zapłatę odszkodowania przeciwko pięciu pozwanym, w tym przeciwko Emitentowi. W pierwotnym pozwie powód BUAB "Lithuanian Glass Recycling" wniósł o zasądzenie odszkodowania w wysokości 3.081.103,72 EUR solidarnie od pozwanych Krynicki Recykling S.A. oraz byłych członków organów zarządzających BUAB "Lithuanian Glass Recycling". Sąd Okręgowy w Wilnie po rozpatrzeniu sprawy cywilnej wyrokiem z dnia 12 sierpnia 2020 roku zasądził jedynie ok. 22% wartości żądania pozwu i zasądził solidarnie od Emitenta oraz 4 innych pozwanych odszkodowanie w sumie w wysokości 679.558,61 EUR. Wyrok nie jest prawomocny. Emitent nie zgadza się z wydanym przez Sąd Okręgowy w Wilnie rozstrzygnięciem oraz w przewidzianym przez przepisy prawa litewskiego terminie wnieśli apelację od tego wyroku kwestionując go co do zasady jak i wysokości. Jednocześnie Emitent zdecydował, z powodów ostrożnościowych, zawiązać w III kwartale 2020 roku rezerwę w wysokości 679.558,61 EUR na poczet ewentualnych, przyszłych zobowiązań.
3. W dniu 13 sierpnia 2020 roku, Emitent podpisał umowę o kredyt obrotowy odnawialny w walucie polskiej z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie. Na podstawie ww. umowy Bank udzielił Emitentowi kredytu w łącznej wysokości 3.473.160,00 zł na okres do 20.12.2024 roku z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności.

4. W dniu 13 sierpnia 2020 roku, Emitent podpisał umowę o kredyt inwestycyjny w walucie polskiej z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie. Na podstawie ww. umowy Bank udzielił Emitentowi kredytu w łącznej wysokości 7.108.937,31 zł na okres do 20.08.2028 r. z przeznaczeniem na spłatę kredytów w PKO Bank Polski S. A.: umowa nr 87 1020 3541 0000 5696 0055 7769 z dnia 19.06.2013 r.; umowa nr 68 1020 3541 0000 5996 0071 1903 z dnia 23.04.2015 r.; umowa nr 53 1020 3541 0000 5196 0085 5155 z dnia 08.06.2017 r.; umowa nr 14 1020 3541 0000 5096 0094 9511 z dnia 10.08.2018 r.

NOTA NR 28

INNE ISTOTNE INFORMACJE, MAJĄCE WPŁYW NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY GRUPY KAPITAŁOWEJ

Wartość bilansowa prac rozwojowych wynosi 15 476 174,81 zł i jest przypisana do ośrodka wypracowującego Środki pieniężne, którym jest zakład w Lublińcu. Prognozy przepływów pieniężnych opracowano na koniec 2019 roku na podstawie aktualnego budżetu, analizując dwie kategorie przychody i koszty operacyjne. Powyższe założenia

są odzwierciedleniem dotychczasowej działalności i nie odbiegają od dotychczasowych doświadczeń Grupy. Przyjętą metodą wyceny jest NPV i PV. Prognozy przepływów pieniężnych zostały opracowane na okres 5 lat. Stopa wzrostu dla ekstrapolacji przepływów pieniężnych powyżej prognozowanego budżetu przyjęto na poziomie 13% dla przychodów i kosztów. Przyjęty wzrost został oszacowany biorąc pod uwagę prognozowany wzrost rynku ze względu na wymagania UE, która określiła rosnące poziomy odzysku szkła w kolejnych latach, które Polska ma obowiązek zrealizować.

INFORMACJE DODATKOWE

Nota 30

Klasy instrumentów finansowych

Klasy instrumentów finansowych na 30.06.2020	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody	Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	Zobowiązania finansowe wyceniane wg zamortyzowanego kosztu	Poza MSSF 9	Ogółem
Wyszczególnienie					
Inwestycje w instrumenty kapitałowe	155 562,40				155 562,40
Udzielone pożyczki - długoterminowe					0,00
Należności długoterminowe					0,00
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		16 709 271,88			16 709 271,88
Udzielone pożyczki krótkoterminowe					0,00
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		131 058,74			131 058,74
Aktywa finansowe ogółem	155 562,40	16 840 330,62	0,00	0,00	16 995 893,02
Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki					0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania			16 139 231,14		16 139 231,14
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki			33 572 874,47		33 572 874,47
Inne krótkoterminowe kredyty i pożyczki			16 446 850,16		16 446 850,16
Zobowiązania z tytułu leasingu				5 698 679,55	5 698 679,55
Zobowiązania finansowe ogółem	0,00	0,00	66 158 955,77	5 698 679,55	71 857 635,32

Klasy instrumentów finansowych na 31.12.2019	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody	Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	Zobowiązania finansowe wyceniane wg zamortyzowanego kosztu	Poza MSSF 9	Ogółem
Wyszczególnienie					
Inwestycje w instrumenty kapitałowe	155 562,40				155 562,40
Udzielone pożyczki - długoterminowe					0,00
Należności długoterminowe					0,00
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		18 091 929,85			18 091 929,85
Udzielone pożyczki krótkoterminowe					0,00
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		237 948,42			237 948,42
Aktywa finansowe ogółem	155 562,40	18 329 878,27	0,00	0,00	18 485 440,67
Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki					0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania			18 506 516,85		18 506 516,85
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki			37 385 736,04		37 385 736,04
Inne krótkoterminowe kredyty i pożyczki			18 575 927,52		18 575 927,52
Zobowiązania z tytułu leasingu				6 094 724,83	6 094 724,83
Zobowiązania finansowe ogółem	0,00	0,00	74 468 180,41	6 094 724,83	80 562 905,24

Oświadczenie radcy prawnego

Spółka posiada oświadczenia radców prawnych dotyczące sporów i spraw natury prawnej związanych ze Spółką. Jediną istotną sprawą sądową jest kwestionowana przez Spółkę w całości sprawa z powództwa spółki BUAB Lithuanian Glass Recycling, której opis szczegółowy znajduje się w Załączniku 24 i 27 niniejszego raportu. Pozostałe toczące się postępowania ze względu na niskie wartości przedmiotów sporu są z punktu widzenia Spółki nie istotne.

Zarządzanie kapitałem

Grupa zarządza kapitałem w celu zachowania zdolności do kontynuowania działalności z uwzględnieniem realizacji planowanych inwestycji, tak aby mogła generować zwrot dla akcjonariuszy oraz przynosić korzyści pozostałym interesariuszom. Głównym celem zarządzania kapitałem Grupy jest utrzymanie dobrego ratingu kredytowego i bezpiecznych wskaźników kapitałowych, które wspierałyby działalność operacyjną Grupy. Zgodnie z praktyką rynkową Grupa monitoruje kapitał między innymi na podstawie wskaźnika kapitału własnego oraz wskaźnika kredyty, pożyczki i inne źródła finansowania/EBITDA. Wskaźnik kapitału własnego obliczany jest jako stosunek wartości netto aktywów rzeczowych (inne całkowite dochody pomniejszony o wartości niematerialne i prawne) do sumy aktywów ogółem. Wskaźnik kredyty, pożyczki i inne źródła finansowania/EBITDA jest obliczany jako stosunek kredytów, pożyczek i innych źródeł finansowania do EBITDA. Kredyty, pożyczki i inne źródła finansowania oznaczają łączną kwotę zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i leasingu, natomiast EBITDA jest to zysk z działalności operacyjnej po dodaniu amortyzacji.

	30-06-2020	30-06-2019
kapitał własny	103 391 712,85	93 187 837,16
wartości niematerialne	23 835 926,83	24 346 012,41
wartość rzeczowych aktywów trwałych	177 323 576,99	172 613 453,81
suma bilansowa	223 213 753,25	217 930 210,42
wskaźnik relacji aktywów rzeczowych do sumy bilansowej	0,79	0,79
zysk z działalności operacyjnej	6 873 567,82	6 099 076,76
plus: amortyzacja	6 661 561,03	5 365 603,75
EBITDA	13 535 128,85	11 464 680,51
Kredyty, pożyczki i inne źródła finansowania	55 718 404,18	63 789 719,60
Wskaźnik: EBITDA / kredyty, pożyczki i in. źródła finansowania	0,24	0,18

Zatwierdzenie do publikacji

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w dniu 10-09-2020 i zostanie opublikowane przez Zarząd Jednostki Dominującej dnia 16-09-2020.

PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU

Data Imię i Nazwisko Stanowisko/Funkcja Podpis

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH

Data Imię i Nazwisko Stanowisko/Funkcja Podpis