

Krynicki Recykling S.A.

ul. Iwaszkiewicza 48/23
10-089 Olsztyn

NIP: 739-33-40-652 REGON 519544043

**Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za okres obrotowy od 01 stycznia do 30 czerwca 2018 roku**

WYBRANE DANE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE	PLN			EUR		
	06-2018	2017	06-2017	06-2018	2017	06-2017
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	39 374 329,41	71 957 429,95	35 069 641,86	9 270 219,29	16 952 300,50	8 256 731,61
II. Wynik na działalności operacyjnej	5 876 081,90	10 016 324,53	5 447 273,96	1 383 453,85	2 359 724,96	1 282 496,11
III. Wynik brutto	5 088 685,78	8 297 319,66	4 635 790,26	1 198 070,77	1 954 748,19	1 091 441,88
IV. Wynik netto	4 147 988,45	6 702 716,96	3 729 860,96	976 594,73	1 579 079,08	878 151,57
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	9 303 599,08	16 717 286,44	11 392 644,62	2 190 422,16	3 938 390,57	2 682 263,18
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-9 599 399,95	-13 177 961,39	-5 907 228,20	-2 260 064,97	-3 104 568,38	-1 390 786,88
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	197 999,71	-3 524 800,84	-5 455 496,97	46 616,69	-830 400,46	-1 284 432,12
IX. Aktywa razem	199 201 468,82	189 054 414,88	183 315 642,72	45 671 650,04	45 327 007,33	43 372 919,13
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	116 433 166,05	110 434 100,56	107 668 184,40	26 695 058,25	26 477 283,22	25 474 549,72
XI. Zobowiązania długoterminowe	77 857 864,61	74 935 371,42	71 835 169,37	17 850 757,66	17 966 235,45	16 996 372,74
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	38 575 301,44	35 498 729,14	35 833 015,03	8 844 300,59	8 511 047,77	8 478 176,99
XIII. Kapitał własny	82 768 302,77	78 620 314,32	75 647 458,32	18 976 591,79	18 849 724,12	17 898 369,41
XIV. Kapitał akcyjny	1 736 580,00	1 736 580,00	1 736 580,00	398 152,05	416 356,18	410 878,98
XV. Średnia ważona liczba akcji	17 365 800	17 365 800	17 365 800	17 365 800	17 365 800	17 365 800,00
XVI. Wynik netto na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,24	0,39	0,21	0,06	0,09	0,05
XVII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	4,77	4,53	4,36	1,09	1,09	1,03

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

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

Krynicki Recykling S.A.

sporządzone na dzień 30 czerwca 2018 roku (kwoty w PLN)

L.p.	Wyszczególnienie	nota	Stan na 30-06-2018	Stan na 31-12-2017	Stan na 30-06-2017
1	1				
A	A. AKTYWA TRWAŁE		180 920 593,43	172 579 182,55	167 698 224,10
	1. Wartość firmy	1	1 440 596,35	1 440 596,35	1 440 596,35
	2. Pozostałe wartości niematerialne	1	2 944 191,22	3 382 665,42	2 673 533,45
	3. Koszty zakończonych prac rozwojowych		19 013 247,65	19 897 460,63	20 781 673,61
	4. Nakłady na wartości niematerialne		1 228 039,31	601 601,39	
	5. Rzeczowe aktywa trwałe	2	152 856 288,10	143 935 288,40	139 507 779,74
	6. Nieruchomości inwestycyjne	3	0,00	11 468,40	0,00
	7. Aktywa finansowe	5	167 030,80	155 562,40	167 030,80
	8. Pożyczki	10	3 271 200,00	3 154 539,56	3 127 610,15
	9. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	6	0,00	0,00	0,00
	10. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18	0,00	0,00	0,00
B	B. AKTYWA OBROTOWE		18 280 875,39	15 924 529,54	15 617 418,62
	1. Zapasy	9	1 736 757,41	1 930 517,44	1 004 664,69
	2. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	6	16 301 595,47	13 651 435,34	13 734 223,91
	3. Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych	18	0,00	0,00	0,00
	4. Pożyczki	10	0,00	0,00	37 399,15
	5. Pochodne instrumenty finansowe	11	0,00	0,00	0,00
	6. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	5	0,00	0,00	0,00
	7. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	11	43 647,96	141 449,12	156 844,36
	8. Rozliczenia międzyokresowe		198 874,55	201 127,64	684 286,51
	C. AKTYWA PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY			550 702,79	
	AKTYWA RAZEM		199 201 468,82	189 054 414,88	183 315 642,72

L.p.	Wyszczególnienie		Stan na 30-06-2018	Stan na 31-12-2017	Stan na 30-06-2017
1	1				
A	A. KAPITAŁ WŁASNY				
	KAPITAŁ WŁASNY				
	1. Kapitał akcyjny	13	1 736 580,00	1 736 580,00	1 736 580,00

Krynicki Recykling S.A.

	2. Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej oraz kapitał z wyceny programów płatności akcjami		41 312 097,16	41 312 097,16	41 312 097,16
	3. Pozostałe kapitały	14	0,00	0,00	0,00
	4. Zyski zatrzymane	14	39 719 625,61	35 571 637,16	32 598 781,16
	KAPITAŁ WŁASNY RAZEM		82 768 302,77	78 620 314,32	75 647 458,32
	B. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE				
B	1. Kredyty i pożyczki	12-2	33 184 519,59	31 388 728,96	29 353 660,60
C	2. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	12-5	5 098 088,34	3 383 494,34	4 072 010,55
	3. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	16	0,00	0,00	0,00
	4. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18	5 935 485,77	6 002 174,57	5 686 227,64
	5. Rezerwy na pozostałe zobowiązania	15	67 504,42	52 628,64	147 706,85
D	6. Rozliczenia międzyokresowe	17	33 572 266,49	34 108 344,91	32 575 563,73
	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE RAZEM		77 857 864,61	74 935 371,42	71 835 169,37
	C. ZOBOWIĄZANIA ZWIĄZANE Z AKTYWAMI TRWAŁYMI PRZEZNACZONYMI DO SPRZEDAŻY		0,00	0,00	0,00
	D. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE				
	1. Kredyty i pożyczki	12-2	16 700 873,51	16 399 604,41	16 113 068,14
	2. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	12-5	1 983 025,42	1 581 662,04	2 071 056,18
	3. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	16-1 i 2	17 040 055,07	14 207 017,10	14 338 327,26
	4. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego bieżącego	18	421 403,00	685 764,00	433 329,06
	5. Rozliczenia międzyokresowe	17	2 235 729,12	2 235 729,12	2 485 906,89
	6. Rezerwy krótkoterminowe	15	194 215,32	388 952,47	391 327,50
	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE RAZEM		38 575 301,44	35 498 729,14	35 833 015,03
	PASYWA RAZEM		199 201 468,82	189 054 414,88	183 315 642,72

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

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

Krynicki Recykling S.A.

sporządzone za okres od 01-01-2018 do 30-06-2018 r. (kwoty w PLN)

Wyszczególnienie	NOTY	od 01-01-2018 do 30-06-2018	od 01-01-2017 do 31-12-2017	od 01-01-2017 do 30-06-2017
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		39 520 423,67	71 882 897,05	35 196 962,54
II. Zmiana stanu produktów		-146 094,26	74 532,90	-127 320,68
A. Przychody ze sprzedaży	20	39 374 329,41	71 957 429,95	35 069 641,86
I. Amortyzacja		5 430 967,32	11 048 552,29	5 555 305,15
II. Zużycie materiałów i energii		13 954 123,84	26 026 880,98	12 716 245,26
III. Usługi obce		11 613 362,67	20 324 047,24	9 453 242,84
IV. Podatki i opłaty		149 163,76	307 506,48	156 433,11
V. Świadczenia pracownicze		3 203 146,46	6 881 109,49	3 177 245,60
VI. Pozostałe koszty rodzajowe		159 218,21	367 637,46	195 616,21
VII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
B. Koszty operacyjne razem	20	34 509 982,26	64 955 733,94	31 254 088,17
C. Zysk/ strata brutto ze sprzedaży		4 864 347,15	7 001 696,01	3 815 553,69
D. Pozostałe przychody operacyjne	20	1 164 873,11	3 293 160,80	1 777 262,46
E. Pozostałe koszty operacyjne	20	153 138,36	278 532,28	145 542,19
F. Zysk/strata na działalności operacyjnej		5 876 081,90	10 016 324,53	5 447 273,96
G. Przychody finansowe	20	166 974,39	399 025,88	223 123,63
H. Koszty finansowe	20	954 370,51	2 118 030,75	1 034 607,33
I. Zysk/ strata przed opodatkowaniem		5 088 685,78	8 297 319,66	4 635 790,26
J. Podatek dochodowy	18	940 697,33	1 594 602,71	905 929,30
K. Zysk netto		4 147 988,45	6 702 716,96	3 729 860,96
DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA				
Zysk / strata na działalności zaniechanej		0,00	0,00	0,00

Krynicki Recykling S.A.

Zysk / strata netto za rok obrotowy		4 147 988,45	6 702 716,96	3 729 860,96
Inne całkowite dochody		0,00	0,00	0,00
Całkowite dochody razem za rok, po opodatkowaniu		4 147 988,45	6 702 716,96	3 729 860,96
Podstawowy zysk (strata) na akcję przypadający na zwykłych akcjonariuszy jednostki dominującej		0,24	0,39	0,21
Rozwodniony zysk (strata) na akcję przypadający na zwykłych akcjonariuszy jednostki dominującej		0,23	0,39	0,21

Wyszczególnienie	za okres	za okres
	od 01-01-2018 do 30-06-2018	od 01-01-2017 do 30-06-2017
	PLN / akcję	PLN / akcję
<i>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</i>	4 147 988,45	3 729 860,96
<i>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej i zaniechanej</i>	4 147 988,45	3 729 860,96
<i>Średnia ważona liczba akcji zwykłych</i>	17 365 800	17 365 800
<i>Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych z działalności kontynuowanej</i>	17 851 305	17 365 800
<i>podstawowy</i>	0,24	0,21
<i>rozwodniony</i>	0,23	0,21
<i>z działalności kontynuowanej i zaniechanej</i>		
<i>podstawowy</i>	0,24	0,21
<i>rozwodniony</i>	0,23	0,21

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

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

KRYNICKI RECYKLING S.A. (kwoty w PLN)

	Przepływy pieniężne	od 01-01-2018 do 30-06-2018	od 01-01-2017 do 30-06-2017
A	Gotówka z działalności operacyjnej		
I	Wynik finansowy brutto roku obrotowego (zysk/strata)	5 088 685,78	4 635 790,26
	Korekty razem	4 214 913,30	6 756 854,36
1	Amortyzacja (+)	5 430 967,32	5 555 305,15
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	116 335,38	146 149,85
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	982 984,23	905 714,02
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	142 211,23	-1 638 499,87
5	Zmiana stanu rezerw	-179 861,37	118 756,00
6	Zmiana stanu zapasów (wz-, sp+)	193 760,03	-38 840,64
7	Zmiana stanu należności (wz-, sp+)	-2 650 160,13	-2 722 700,17
8	Zmiana zobowiązań krótkoterminowych (wz+, sp-)	847 436,41	4 432 694,46
9	Rozliczenia międzyokresowe	-533 825,33	-160 981,44
10	Inne korekty	-333 197,13	275,00
11	Zapłacony podatek dochodowy	198 262,66	158 982,00
10	Razem gotówka z działalności operacyjnej	9 303 599,08	11 392 644,62
B	Gotówka z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	395 691,06	1 018 308,92
1	Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	395 691,06	977 004,07
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne		
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	41 304,85
a	w jednostkach powiązanych		41 304,85
b	w pozostałych jednostkach		
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4	Inne wpływy inwestycyjne		
II	Wydatki	9 995 091,01	6 925 537,12
1	Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 762 095,19	6 925 537,12
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne		
3	Na aktywa finansowe, w tym:	232 995,82	0,00
a	w jednostkach powiązanych	232 995,82	0,00
b	w pozostałych jednostkach		
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4	Inne wydatki inwestycyjne		
6	Razem gotówka z działalności inwestycyjnej	-9 599 399,95	-5 907 228,20
C	Gotówka z działalności finansowej		
I	Wpływy	6 580 980,85	0,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	6 580 980,85	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4	Inne wpływy finansowe		
II	Wydatki	6 382 981,14	5 455 496,97

Krynicki Recykling S.A.

1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4	Splaty kredytów i pożyczek	4 430 838,83	3 187 886,20
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 104 123,36	1 283 192,75
8	Odsetki	848 018,95	984 418,02
9	Inne wydatki finansowe		
D	Razem gotówka z działalności finansowej	197 999,71	-5 455 496,97
E	Przepływy pieniężne netto razem	-97 801,16	29 919,45
F	Zmiana stanu gotówki	-97 801,16	29 919,45
G	Początkowy stan gotówki	141 449,12	126 924,91
H	Końcowy stan gotówki z przepływów	43 647,96	156 844,36
I	Końcowy stan gotówki z bilansu	43 647,96	156 844,36

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

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH
KRYNICKI RECYKLING S.A. (kwoty w PLN)

	Kapitał akcyjny	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z wyceny programów płatności akcjami	Zyski zatrzymane	Kapitał własny
Stan na 1 stycznia 2017	1 736 580,00	36 333 573,28	4 978 523,88	28 868 920,20	71 917 597,36
- korekty błędów					-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości					-
Stan na 1 stycznia 2017, po korektach	1 736 580,00	36 333 573,28	4 978 523,88	28 868 920,20	71 917 597,36
Emisja akcji (*)					-
Pozostałe zmiany/rozliczenie połączenia spółek					-
Program motywacyjny (program płatności akcjami)					-
Wypłata dywidendy					-
Razem transakcje z właścicielami	-	-	-	-	-
					-
Zysk netto				3 729 860,96	3 729 860,96
					-
Inne całkowite dochody:					-
Razem całkowite dochody	-	-	-	3 729 860,96	3 729 860,96
					-
Stan na 30 czerwca 2017	1 736 580,00	36 333 573,28	4 978 523,88	32 598 781,16	75 647 458,32
Stan na 1 stycznia 2017	1 736 580,00	36 333 573,28	4 978 523,88	28 868 920,20	71 917 597,36
- korekty błędów podstawowych					-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości					-
Stan na 1 stycznia 2017, po korektach	1 736 580,00	36 333 573,28	4 978 523,88	28 868 920,20	71 917 597,36
Emisja akcji					-
Pozostałe zmiany/rozliczenie połączenia spółek					-
Program motywacyjny (program płatności akcjami)					-
Wypłata dywidendy					-
Razem transakcje z właścicielami	-	-	-	-	-
					-
Zysk netto				6 702 716,96	6 702 716,96
					-
Inne całkowite dochody:					-
Razem całkowite dochody				6 702 716,96	6 702 716,96

Krynicki Recykling S.A.

Stan na 31 grudnia 2017	1 736 580,00	36 333 573,28	4 978 523,88	35 571 637,16	78 620 314,32
Stan na 1 stycznia 2018	1 736 580,00	36 333 573,28	4 978 523,88	35 571 637,16	78 620 314,32
- korekty błędów					-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości					-
Stan na 1 stycznia 2018, po korektach	1 736 580,00	36 333 573,28	4 978 523,88	35 571 637,16	78 620 314,32
Emisja akcji (*)					-
Pozostałe zmiany/rozliczenie połączenia spółek					-
Program motywacyjny (program płatności akcjami)					-
Wypłata dywidendy					-
Razem transakcje z właścicielami	-	-	-	-	-
					-
Zysk netto				4 147 988,45	4 147 988,45
					-
Inne całkowite dochody:					-
Razem całkowite dochody	-	-	-	4 147 988,45	4 147 988,45
					-
Stan na 30 czerwca 2018	1 736 580,00	36 333 573,28	4 978 523,88	39 719 625,61	82 768 302,77

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA OKRES OD 01.01.2018 ROKU DO 30.06.2018 ROKU

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1. INFORMACJE O JEDNOSTCE

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

Podstawowym przedmiotem działalności spółki jest wg PKD 46.77.Z - sprzedaż hurtowa odpadów i złomu.

Niniejsze śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd dnia 26.09.2018.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2018 roku oraz zawiera jako dane porównawcze okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2017 roku i dane za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2017.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

1.2. SKŁAD ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ

W skład Zarządu Spółki na dzień 30-06-2018 wchodzi:

Adam Krynicki – Prezes Zarządu

Paweł Kołakowski – Członek Zarządu

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31.12.2017.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 18 kwietnia 2016 roku powołało Radę Nadzorczą Spółki na nową, trzyletnią kadencję (tj. na lata 2016-2019) w składzie:

Anna Maria Barska – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Magdalena Czajka - Członek Rady Nadzorczej

Piotr Woźniak - Członek Rady Nadzorczej

Anna Andrzejak - Członek Rady Nadzorczej

Joanna Pawlicka - Członek Rady Nadzorczej

Marcin Luziński – Członek Rady Nadzorczej (powołany na WZA w dniu 05 maja 2017 roku)

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 30.06.2018 i dzień sporządzenia sprawozdania:

Anna Maria Barska – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Magdalena Czajka - Członek Rady Nadzorczej

Piotr Woźniak - Członek Rady Nadzorczej

Anna Andrzejak - Członek Rady Nadzorczej

Joanna Pawlicka - Członek Rady Nadzorczej

Marcin Luziński – Członek Rady Nadzorczej

2. PODSTAWA SPORZĄDZENIA ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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 2018 r., poz. 395, z późniejszymi zmianami) i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz zgodnie z wymogami określonymi w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami państwa niebędącego państwem członkowskim (tekst jednolity: Dz. U. z 2014 r., poz. 133).

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego, z wyjątkiem instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Krynicki Recykling SA w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności Spółki.

2.1 OŚWIADCZENIE O ZGODNOŚCI

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe obejmuje okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2018 roku oraz zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 Śródroczna sprawozdawczość finansowa.

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe nie zawiera wszystkich informacji, które ujawniane są w rocznym sprawozdaniu finansowym sporządzonym zgodnie z MSSF. Niniejsze śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe należy czytać łącznie ze sprawozdaniem finansowym Spółki za rok 2017.

2.2. ZASTOSOWANIE STANDARDU LUB INTERPRETACJI, PRZED DATĄ ICH WEJŚCIA W ŻYCIE

Spółka 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.

2.2.1. ZASTOSOWANIE STANDARDU LUB INTERPRETACJI, PRZED DATĄ ICH WEJŚCIA W ŻYCIE

Zatwierdzając niniejsze sprawozdanie finansowe nie wystąpiły zmiany do istniejących standardów, które zostały wydane przez RMSR i zatwierdzone do stosowania w UE, oraz które miałyby wejść w życie po raz pierwszy w sprawozdaniu finansowym spółki za 2018 rok.

Nowe standardy oraz zmiany do istniejących standardów, jakie zostały już wydane przez RMSR i zatwierdzone przez UE:

- **MSSF 9 „Instrumenty finansowe”** - zatwierdzony w UE w dniu 22 listopada 2016 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie),
- **MSSF 15 „Przychody z umów z klientami”** oraz zmiany do MSSF 15 „Data wejścia w życie MSSF 15” - zatwierdzony w UE w dniu 22 września 2016 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie).

Spółka uważa, że zastosowanie zmienionych standardów nie będzie miało wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie jego początkowego zastosowania.

Nowe standardy oraz zmiany do istniejących standardów wydane przez RMSR, ale jeszcze niezatwierdzone do stosowania w UE

- Interpretacja KIMSF 23 „Niepewność w podejściu do podatku dochodowego” została opublikowana przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 7 czerwca 2017 roku i ma obowiązywać za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 stycznia 2019 roku lub po tym dniu.

KIMSF 23 zawiera wskazówki, którymi należy się kierować stosując MSR 12 w odniesieniu do opodatkowania (straty podatkowej), podstawy opodatkowania, niewykorzystanej straty podatkowej, niewykorzystanej ulgi podatkowej i stawki podatkowej w przypadku niepewności co do sposobu ujęcia podatku dochodowego.

Spółka uważa, że zastosowanie interpretacji nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie jego początkowego zastosowania.

- Zmiany do MSR 28 – długoterminowe udziały w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach zostały opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 12 października 2017 roku i mają obowiązywać dla okresów rocznych rozpoczynających się z dniem 1 stycznia 2019 roku lub po tym dniu.

Zmiany do MSR 28 wyjaśniają, że jednostka stosuje MSSF 9 „Instrumenty finansowe” w odniesieniu do niektórych instrumentów finansowych traktowanych jako część inwestycji netto w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach (m.in. długoterminowych wierzytelności od jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach bez określonego terminu spłaty), gdy nie stosuje dla tych instrumentów metody praw własności. Zmiany do MSR 28 precyzują, że wymogi MSSF 9 mają zastosowanie do inwestycji długoterminowych przed zastosowaniem wymogów dotyczących alokacji straty zawartych w MSR 28 oraz że przy stosowaniu wymogów MSSF 9 jednostka nie uwzględnia żadnych korekt wartości bilansowej długoterminowych udziałów, które wynikają z zastosowania MSR 28.

Spółka uważa, że zastosowanie zmienionego standardu nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie jego początkowego zastosowania.

- MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe” został opublikowany przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 18 maja 2017 roku i ma obowiązywać dla okresów rocznych rozpoczynających się z dniem 1 stycznia 2021 roku lub tym dniu.

MSSF 17 definiuje nowe podejście do rozpoznawania, wyceny, prezentacji i ujawniania umów ubezpieczeniowych. Głównym celem MSSF 17 jest zagwarantowanie przejrzystości oraz porównywalności sprawozdań finansowych ubezpieczycieli. W tym celu jednostka będzie ujawniała szereg informacji ilościowych i jakościowych umożliwiających użytkownikom sprawozdania finansowego ocenę wpływu umów ubezpieczeniowych na sytuację finansową, wyniki finansowe oraz przepływy pieniężne jednostki. MSSF 17 wprowadza szereg istotnych zmian w stosunku do dotychczasowych wymogów MSSF 4. Dotyczą one między innymi: poziomów agregacji na jakim wykonywane są obliczenia, metody wyceny zobowiązań ubezpieczeniowych, rozpoznawania zysku lub straty w czasie, ujmowania reasekuracji, wydzielenia komponentu inwestycyjnego, sposobu prezentacji poszczególnych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat jednostek sprawozdawczych, w tym oddzielnej prezentacji

przychodów z ubezpieczeń, kosztów usług ubezpieczeniowych, a także przychodów lub kosztów finansowych.

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

- Roczne poprawki MSSF 2015-2017 zostały opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 12 grudnia 2017 roku i mają obowiązywać dla okresów rocznych rozpoczynających się z dniem 1 stycznia 2019 roku lub po tym dniu.

W trakcie cyklu wprowadzono zmiany do następujących standardów:

- MSSF 3 w zakresie wyjaśnienia, że jednostka przejmująca kontrolę nad działalnością, która jest wspólnym działaniem, dokonuje rozliczenia tej transakcji transakcję jak przejęcia realizowanego etapami. W związku z tym jednostka przejmująca rozlicza łącznie zgodnie z wytycznymi dotyczącymi przejęcia realizowanych etapami, m.in. dokonuje przeszacowania całego posiadanego udziału we wspólnym działaniu.
- MSSF 11 w zakresie wyjaśnienia, że jednostka która uzyska współkontrolę nad przedsiębiorstwem będącym wspólnym działaniem, nie dokonuje ponownej wyceny uprzednio posiadanych udziałów w tej jednostce,
- MSR 12 w zakresie wyjaśnienia, że wszelkie skutki z tytułu podatku dochodowego od dywidend (tj. podział zysków) powinny być ujmowane w rachunku zysków i strat, niezależnie od tego jak powstaje podatek,
- MSR 23 w zakresie doprecyzowania, że stopa kapitalizacji stanowi średnią ważoną stopę wszystkich kosztów finansowania zewnętrznego dotyczących wszystkich pożyczek i kredytów zaciągniętych w danym okresie, jednak bez pożyczek i kredytów zaciągniętych specjalnie w celu pozyskania określonego dostosowywanego składnika aktywów do momentu, gdy składnik ten jest gotowy do zamierzonego użytkowania. Oznacza to, że stopa kapitalizacji może uwzględniać również zobowiązania finansujące określoną inwestycję, jednak dopiero od momentu, gdy dana inwestycja jest gotowa do użytkowania (w stanie zamierzonym przez kierownictwo).

Spółka uważa, że zastosowanie poprawek do powyższych standardów nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie ich początkowego zastosowania.

- Zmiany do MSR 19 – zmiany w programie pracowniczym, jego ograniczenia lub rozliczenia zostały opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości 7 lutego 2018 roku i mają obowiązywać za okresy roczne rozpoczynające się z dniem 1 stycznia 2019 roku lub po tym dniu.

Zmiany do MSR 19 określają sposób ustalania kosztów programów określonych świadczeń emerytalnych przez jednostkę w przypadku wystąpienia zmian w programie tychże świadczeń. MSR 19 „Świadczenia pracownicze” określa w jaki sposób jednostka rozlicza się z programu określonych świadczeń. W przypadku zmiany programu, ograniczenia lub rozliczenia MSR 19 wymaga od jednostki dokonania ponownej wyceny zobowiązania lub składnika aktywów netto z tytułu określonych świadczeń. Zmiany wymagają, aby jednostka wykorzystwała zaktualizowane założenia tej wyceny w celu ustalenia bieżących kosztów usług i odsetek netto za pozostałą część okresu sprawozdawczego po zmianie programu. Wymagając zastosowania zaktualizowanych założeń oczekuje się, że zmiany dostarczą użytecznych informacji dla użytkowników sprawozdania finansowego.

Spółka uważa, że zastosowanie zmienionego standardu nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie ich początkowego zastosowania.

Nadal poza regulacjami zatwierdzonymi przez UE pozostaje rachunkowość zabezpieczeń portfela aktywów i zobowiązań finansowych, których zasady nie zostały zatwierdzone do stosowania w UE.

Według szacunków Spółki, zastosowanie rachunkowości zabezpieczeń portfela aktywów lub zobowiązań finansowych według **MSR 39 „Instrumenty finansowe: ujmowanie i wycena”** nie miałoby istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe, jeżeli zostałyby przyjęte do stosowania na dzień bilansowy.

2.3. ZASADY RACHUNKOWOŚCI

Zasady rachunkowości zastosowane do sporządzenia śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2017 roku, z wyjątkiem zastosowania zmian do standardów oraz nowych interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2018 roku.

2.4. WALUTA SPRAWOZDAWCZA ORAZ ZASTOSOWANY POZIOM ZAOKRĄGLEŃ

Walutą sprawozdawczą śródrocznego skróconego 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. ŚREDNIE KURSY WYMIANY W STOSUNKU DO EUR

W okresach objętych śródrocznym skróconym sprawozdaniem finansowym i porównawcze 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,
- średni kurs w okresie, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów z ostatniego dnia miesiąca obowiązujących w danym okresie.

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

Pozycja śródrocznego skróconego sprawozdania z sytuacji finansowej	30-06-2018 roku - kurs euro	31-12-2017 roku - kurs euro	30-06-2017 roku - kurs euro
	4,3616	4,1709	4,2265
Aktywa trwałe	41 480 326,81	41 376 964,82	39 677 800,57
Aktywa obrotowe	4 191 323,23	3 818 007,99	3 695 118,57
Aktywa razem:	45 671 650,04	45 327 007,33	43 372 919,13
Kapitał własny	18 976 591,79	18 849 724,12	17 898 369,41
w tym kapitał podstawowy	398 152,05	416 356,18	410 878,98
Zobowiązania długoterminowe	17 850 757,66	17 966 235,45	16 996 372,74
Zobowiązania krótkoterminowe	8 844 300,59	8 511 047,77	8 478 176,99
Pasywa razem:	45 671 650,04	45 327 007,33	43 372 919,13

Pozycja śródrocznego skróconego sprawozdania z całkowitych dochodów	od 01-01-2018 roku do 30-06-2018 roku - kurs euro	od 01-01-2017 roku do 31-12-2017 roku - kurs euro	od 01-01-2017 roku do 30-06-2017 roku - kurs euro
	4,2395	4,2447	4,2474
Przychody ze sprzedaży	9 287 493,67	16 952 300,50	8 256 731,61
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	1 147 386,99	1 649 514,93	898 326,90

Krynicki Recykling S.A.

Zysk/strata na działalności operacyjnej	1 386 031,82	2 359 724,96	1 282 496,11
Zysk/strata przed opodatkowaniem	1 200 303,29	1 954 748,19	1 091 441,88
Zysk/strata netto	978 414,54	1 579 079,08	878 151,57

Pozycja śródrocznego skróconego sprawozdania z rachunku przepływów pieniężnych	od 01-01-2018 roku do 30-06-2018 roku - kurs euro	od 01-01-2017 roku do 31-12-2017 roku - kurs euro	od 01-01-2017 roku do 30-06-2017 roku - kurs euro
	4,2395	4,2447	4,2474
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 194 503,85	3 938 390,57	2 682 263,18
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 264 276,44	-3 104 568,38	-1 390 786,88
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	46 703,55	-830 400,46	-1 284 432,12
Zwiększenie (zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych	-23 069,03	3 421,73	7 044,18
Środki pieniężne na początek okresu	33 364,58	29 901,97	29 882,97
Środki pieniężne na koniec okresu	10 295,54	33 323,70	36 927,15

2.6. ZMIANY STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

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

2.7. NIEPEWNOŚĆ SZACUNKÓW

Sporządzenie śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego wymaga od Zarządu Spółki dokonania szacunków, jako, że wiele informacji zawartych w śródrocznym skróconym 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 2018 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 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 18 Rezerwy na świadczenia pracownicze – spółka przyjmuje roczną stopę dyskontową 3,9%; roczny realny wzrost wynagrodzeń 1%, wskaźnik rotacji pracowników niski.
- ✓ Nota 18-5 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.
- ✓ Amortyzacja wartości niematerialnych – prace rozwojowe. Prognozy przepływów pieniężnych opracowano na podstawie aktualnego budżetu Spółki, analizując dwie kategorie przychody i koszty operacyjne. Powyższe założenia są odzwierciedleniem dotychczasowej działalności i nie odbiegają od dotychczasowych doświadczeń Spółki. Przyjętą metodą wyceny jest NPV – wartość bieżąca netto. 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.
- ✓ Nota 18 Szacunek rezerwy w sprawie spornej - w ocenie Zarządu Spółki rezerwa na sprawę sporną została oszacowana w wysokości odpowiadającej prognozowanemu zobowiązaniu spółki.

2.8. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz przy założeniu, że Spółka nie zamierza istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą kierownika jednostki na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę. Spółka na dzień bilansowy wykazuje w sprawdzaniu z sytuacji finansowej ujemny kapitał obrotowy w kwocie 20 100 tys. zł., lecz zdaniem Zarządu ta sytuacja nie powoduje zagrożenia utraty przez Spółkę płynności finansowej. Spółka ma wąskie grono odbiorców, ale jako płatnicy są solidni i systematyczni. Nie występują należności przeterminowane z tytułu sprzedaży wyrobów gotowych. Rozliczenie międzyokresowe przychodów w kwocie 2 236 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 limity odnawialne wynosi 11,5 mln zł, w tym 9 mln zł kredytu

w rachunku bieżącym udzielonego przez ING Bank Śląski S.A. oraz 1,3 mln zł kredytu w formie linii wielocelowej wykorzystanej na kredyt w rachunku bieżącym w PKO BP S.A. Spółka na bieżąco reguluje swoje zobowiązania. Spółka planuje podjąć negocjacje mające na celu zmianę struktury finansowania z przesunięciem terminów wymagalności spłaty zobowiązań finansowych.

NOTA NR 1**WARTOŚCI NIEMATERIALNE**

Informacje o wartościach niematerialnych zostały zaprezentowane w załącznikach:

Załącznik 1-1 Wartości niematerialne (w PLN)

Wyszczególnienie	na dzień	w tym, wytworzone we własnym zakresie	na dzień	w tym, wytworzone we własnym zakresie	na dzień	w tym, wytworzone we własnym zakresie
	30-06-2018		31-12-2017		30-06-2017	
	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	0,00	1 440 596,35	
Znaki towarowe						
Patenty i licencje						
Oprogramowanie komputerowe						
Koszty prac rozwojowych	19 013 247,65	20 781 673,61	19 897 460,63	19 897 460,63	20 781 673,61	20 781 673,61
Pozostałe wartości niematerialne	2 944 191,22		3 382 665,42	0,00	2 673 533,45	
Nakłady na wartości niematerialne	1 228 039,31	1 104 129,19	601 601,39	490 730,21		
Wartość bilansowa netto	24 626 074,53	21 885 802,80	25 322 323,79	20 388 190,84	25 610 449,41	20 781 673,61
Wartości niematerialne w toku wytwarzania						
Zaliczki na wartości niematerialne						
Wartości niematerialne ogółem	24 626 074,53	21 885 802,80	25 322 323,79	20 388 190,84	25 610 449,41	20 781 673,61
Zaklasyfikowanie wartości niematerialnych jako przeznaczonych do sprzedaży						
Wartości niematerialne	24 626 074,53	21 885 802,80	25 322 323,79	20 388 190,84	25 610 449,41	20 781 673,61

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

Wyszczególnienie	Grunty	Znaki towarowe	Patenty i licencje	Oprogramowanie komputerowe	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe wartości niematerialne	Wartość firmy	Razem
Wartość bilansowa netto na dzień 01-01-2017	714 646,00	0,00	0,00	0,00	21 665 887,59	2 949 846,94	1 440 596,35	26 770 976,88
Zwiększenie stanu z tytułu połączenia jednostek gospodarczych								0,00
Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży spółki zależnej (-)								0,00
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia / reklasyfikacji						2 321,95		2 321,95
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia / reklasyfikacji (-)								0,00
Zwiększenia lub zmniejszenia wynikające z przeszacowania								0,00
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)								0,00
Odwrócenie odpisów aktualizujących								0,00
Amortyzacja (-)					-884 213,98	-278 635,44		-1 162 849,42
Wartość bilansowa netto na dzień 30-06-2017	714 646,00	0,00	0,00	0,00	20 781 673,61	2 673 533,45	1 440 596,35	25 610 449,41
Wartość bilansowa netto na dzień 01-01-2017	714 646,00	0,00	0,00	0,00	21 665 887,59	2 949 846,94	1 440 596,35	26 056 330,88
Zwiększenie stanu z tytułu połączenia jednostek gospodarczych								0,00
Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży spółki zależnej (-)								0,00
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia / reklasyfikacji			40 444,96			976 354,65	601 601,39	1 618 401,00
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia / reklasyfikacji (-)								0,00
Zwiększenia z tytułu zbycia								0,00
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)								0,00

Krynicki Recykling S.A.

Odwrocenie odpisów aktualizujących								0,00
Amortyzacja (-)					-1 768 426,96	-583 981,13		-2 352 408,09
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania finansowego na walutę prezentacji								0,00
Wartość bilansowa netto na dzień 31-12-2017	714 646,00	0,00	40 444,96	0,00	19 897 460,63	3 342 220,46	2 042 197,74	25 322 323,79
Wartość bilansowa netto na dzień 01-01-2018	714 646,00	0,00	40 444,96	0,00	19 897 460,63	3 342 220,46	2 042 197,74	25 322 323,79
Zwiększenie stanu z tytułu połączenia jednostek gospodarczych								0,00
Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży spółki zależnej (-)	-75 444,32							-75 444,32
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia / reklasyfikacji						1 687,80	626 437,92	628 125,72
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia / reklasyfikacji (-)								0,00
Zwiększenia lub zmniejszenia wynikające z przeszacowania								0,00
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)								0,00
Odwrocenie odpisów aktualizujących								0,00
Amortyzacja (-)					-884 212,98	-364 717,68		-1 248 930,66
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania finansowego na walutę prezentacji								0,00
Wartość bilansowa netto na dzień 30-06-2018	639 201,68	0,00	40 444,96	0,00	19 013 247,65	2 979 190,58	2 668 635,66	24 626 074,53

Najistotniejszym składnikiem wartości niematerialnych są prace rozwojowe, wartość bilansowa na dzień 30-06-2018 roku wynosi 19 013 247,65 zł. Okres amortyzacji prac rozwojowych wynosi 15 lat, planowana data zakończenia amortyzacji 08-2029 rok.

ODPISY AKTUALIZUJĄCE Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI

Nie wystąpiły

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

Nie dotyczy

KWOTA ZOBOWIĄZAŃ UMOWNYCH DO NABYCIA W PRZYSZŁOŚCI WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH

Nie dotyczy

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 śródrocznym skróconym sprawozdaniu z całkowitych dochodów w momencie poniesienia.

Załącznik 2-1

Nota uzupełniająca do sprawozdania finansowego za rok kończący się 31 grudnia 2017 (w PLN)

31 grudnia 2017 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	2 526 558,73	36 899 803,50	124 929 630,58	2 738 054,17	237 948,47	9 512 098,79	176 844 094,24
Zakup bezpośredni			823 448,81	129 817,64	10 415,74	15 433 223,74	16 396 905,93
Wytworzenie we własnym zakresie							-
Skapitalizowane odsetki							-
Rozliczenie rzeczowych aktywów trwałych w budowie			200 034,77			200 034,77	-
Sprzedaż, zbycie (-)			1 798 268,25	291 946,21		477 000,00	2 567 214,46
Przemieszczenia między grupami							-
Darowizny przekazane							-
Nieodpłatne otrzymanie							-
Likwidacja (-)			14 774,72		4 415,14		19 189,86
Zmiana składu konsolidowanych jednostek							-
Zaniechane inwestycje							-
Przeniesienie z aktywów inwestycyjnych							-
Przeniesienie do aktywów przeznaczonych do sprzedaży zgodnie z MSSF 5	-75 444,32	-913 488,01					-988 932,33
Pozostałe zmiany wartości							-
Bilans zamknięcia	2 451 114,41	35 986 315,49	124 140 071,19	2 575 925,60	243 949,07	24 268 287,76	189 665 663,52

Krynicki Recykling S.A.

**Skumulowana amortyzacja
(umorzenie)**

Bilans otwarcia	6 209 341,44	31 820 740,17	1 221 482,45	172 768,83	39 424 332,89
Amortyzacja za okres	1 450 004,28	6 862 062,18	356 270,30	27 807,44	8 696 144,20
Zwiększenie odpisów aktualizujących					-
Zmniejszenie odpisów aktualizujących					-
Sprzedaż, zbycie		1 718 569,69	244 812,84		1 963 382,53
Przemieszczenia między grupami					-
Darowizny przekazane					-
Nieodpłatne otrzymanie					-
Likwidacja		14 440,60		2 930,50	11 510,10
Zmiana składu konsolidowanych jednostek					-
Przeniesienie z aktywów inwestycyjnych					-
Przeniesienie do aktywów przeznaczonych do sprzedaży zgodnie z MSSF 5	438 229,54				438 229,54
Pozostałe zmiany wartości					-
Bilans zamknięcia	7 221 116,18	36 978 673,26	1 332 939,91	197 645,77	45 730 375,12
Wartość netto na początek okresu	2 526 558,73	30 690 462,06	93 108 890,41	65 179,64	9 512 098,79
Wartość netto na koniec okresu	2 451 114,41	28 765 199,31	87 161 397,93	46 303,30	143 935 288,40

Krynicki Recykling S.A.

Nota uzupełniająca do sprawozdania finansowego za rok kończący się 30 czerwca 2018 (w PLN)

30 czerwca 2018 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	2 526 558,73	35 986 315,49	124 140 071,18	2 575 925,61	43 949,07	24 268 287,76	189 741 107,84
Zakup bezpośredni			2 243 003,64	471 788,65	7 670,37	13 003 345,64	15 725 808,30
Wytworzenie we własnym zakresie							
Skapitalizowane odsetki							
Rozliczenie rzeczowych aktywów trwałych w budowie			3 221 457,51			3 221 457,51	
Sprzedaż, zbycie (-)			2 581 000,00	163 121,47			2 744 121,47
Przemieszczenia między grupami							
Darowizny przekazane							
Nieodpłatne otrzymanie							
Likwidacja (-)					5 743,05		5 743,05
Zmiana składu konsolidowanych jednostek							
Zaniechane inwestycje							
Przeniesienie z aktywów inwestycyjnych							
Przeniesienie do aktywów przeznaczonych do sprzedaży zgodnie z MSSF 5							
Pozostałe zmiany wartości							
Bilans zamknięcia	2 526 558,73	35 986 315,49	127 023 532,33	2 884 592,79	245 876,39	34 050 175,89	202 717 051,62
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)							
Bilans otwarcia	-	7 232 534,61	36 978 673,26	1 332 939,91	197 645,77	-	45 741 793,55
Amortyzacja za okres		710 389,32	4 653 870,39	268 961,58	9 901,80		5 643 123,09
Zwiększenie odpisów aktualizujących							

Krynicki Recykling S.A.

Zmniejszenie odpisów aktualizujących							
Sprzedaż, zbycie	26 031,24	1 383 549,83	110 640,31				1 520 221,38
Przemieszczenia między grupami							
Darowizny przekazane							
Nieodpłatne otrzymanie							
Likwidacja					3 931,74		3 931,74
Zmiana składu konsolidowanych jednostek							
Przeniesienie z aktywów inwestycyjnych							
Przeniesienie do aktywów przeznaczonych do sprzedaży zgodnie z MSSF 5							
Pozostałe zmiany wartości							
Bilans zamknięcia	-	7 916 892,69	40 248 993,82	1 491 261,18	203 615,83	-	49 860 763,52
Wartość netto na początek okresu	2 526 558,73	28 753 780,88	87 161 397,92	1 242 985,70	46 303,30	24 268 287,76	143 999 314,29
Wartość netto na koniec okresu	2 526 558,73	28 069 422,80	86 774 538,51	1 393 331,61	42 260,56	34 050 175,89	152 856 288,10

Załącznik 2-2 Aktywa, do których tytuł prawny podlega ograniczeniom oraz stanowiące zabezpieczenie zobowiązań wg grup rodzajowych

Tytuł zobowiązania / ograniczenia w dysponowaniu	Wartość bilansowa na dzień 30-06-2018	Wartość bilansowa na dzień 31-12-2017
Nieruchomości	24 261 574,74	28 942 563,35
Maszyny	93 056 940,31	83 062 036,20
Wartość bilansowa aktywów podlegających ograniczeniu w dysponowaniu lub stanowiących zabezpieczenie	117 318 515,05	112 004 599,55

Załącznik 2-3 Rzeczowe aktywa trwałe, do których tytuł prawny podlega ograniczeniom oraz stanowiące zabezpieczenie zobowiązań (w PLN) wg źródeł zobowiązań

Tytuł zobowiązania / ograniczenia w dysponowaniu		Wartość bilansowa na dzień 30-06-2018	Wartość bilansowa na dzień 31-12-2017
BOŚ kredyt inwestycyjny	zastaw rejestrowy na zestawach transportowych wraz z cesją praw z polis ubezpieczeniowych	0,00	23 461,92
	linia sortownicza LED *	832 018,50	860 557,14
	nieruchomość Pełkinie *	7 955 067,07	8 293 890,05
	nieruchomość Wyszaków *	6 536 587,45	6 643 096,09
BGŻ kredyt inwestycyjny	linia sortownicza Braniewo	383 496,29	383 496,29
	nieruchomość Braniewo	(0,00)	550 702,79
	ładowarka	126 864,79	181 334,59
PKO BP Kredyt inwestycyjny	ZUSS Lubliniec (grunt, plac, hala, budynki)	36 684 605,59	37 831 189,55
	linia HR Pełkinie	2 610 744,44	2 446 324,51
ING inwestycyjny i bieżący	linia do recyklingu szkła opakowaniowego/samochodowego *	197 500,37	1 096 780,85
	linia sortownicza Wyszaków BINDER *	14 275 505,27	14 852 720,42
	Linia LED Wyszaków BGK 3 *	3 536 204,03	3 651 451,01
	Linia Binder Pełkinie *	3 681 096,47	3 854 913,58
	linia sortownicza Pełkinie *	14 998 545,32	15 527 477,12
	ZUSS Czarnków (grunt i in. inwestycje w budowie)	8 662 091,08	6 436 546,06
	Linia HR Czarnków	16 838 188,37	9 370 657,58
Wartość bilansowa rzeczowych aktywów trwałych podlegających ograniczeniu w dysponowaniu lub stanowiących zabezpieczenie		117 318 515,05	112 004 599,55

* Wartość zabezpieczenia przez BOŚ SA, BGŻ, ING SA ujęto w jednej pozycji.

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

- w 2017 roku w kwocie 203 969,50 zł
- w okresie od 01.01.2018 do 30.06.2018 w kwocie 239 444,34 zł.

ODPISY AKTUALIZUJĄCE Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI W OKRESIE

Nie wystąpiły

NOTA NR 3

NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE

Nie występują

NOTA NR 4

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 5

INWESTYCJE W JEDNOSTKI ZALEŻNE

Inwestycje w jednostki zależne stanowią udziały w :

- Krynicki Glass Recycling OÜ (spółka zawiązana w 2013 r.) – jednostka zależna w 100%

NOTA NR 6

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI

Załącznik 6-1 Należności z tytułu dostaw i usług (w PLN)

Wyszczególnienie	na dzień	na dzień
	30-06-2018	31-12-2017
Należności z tytułu dostaw i usług brutto	13 036 461,24	11 507 112,96
*od jednostek powiązanych	762 232,24	429 209,33
*od pozostałych jednostek	12 274 229,00	11 077 903,63
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	0,00	21 188,32
Należności z tytułu dostaw i usług ogółem	13 036 461,24	11 528 301,28

Załącznik 6-2 Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności - struktura walutowa

Wyszczególnienie	na dzień 30-06-2018		na dzień 31-12-2017	
	w walucie	po przeliczeniu na PLN	w walucie	po przeliczeniu na PLN
PLN	14 737 626,13	14 737 626,13	13 222 226,01	13 222 226,01
EUR	180 223,08	762 491,40	101 349,86	429 209,33
Razem		15 500 117,53		13 651 435,34

Załącznik 6-3 Należności krótkoterminowe przeterminowane (w PLN)

Wyszczególnienie	na dzień	na dzień
	30-06-2018	31-12-2017
Przeterminowane należności z tytułu dostaw i usług	2 830 583,87	1 530 271,81
do 1 miesiąca	2 030 478,29	1 003 251,24
powyżej 1 miesiąca do 6 miesięcy	414 019,94	221 918,60

Krynicki Recykling S.A.

powyżej 6 miesięcy do roku	296 529,62	200 920,67
powyżej roku	89 556,02	104 181,30
odpisy aktualizujące wartość należności przeterminowanych (-)	0,00	21 188,32
Pozostałe przeterminowane należności krótkoterminowe	0,00	0,00
do 1 miesiąca		
powyżej 1 miesiąca do 6 miesięcy		
powyżej 6 miesięcy do roku		
powyżej roku		
odpisy aktualizujące wartość należności przeterminowanych (-)		
Należności przeterminowane brutto	2 830 583,87	1 530 271,81
Odpisy aktualizujące wartość należności przeterminowanych		21 188,32
Należności przeterminowane netto	2 830 583,87	1 551 460,13

Należności krótkoterminowe dochodzone na drodze sądowej

Nie występują

NOTA NR 7

AKTYWA Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Powyższe informacje zawarte zostały w nocie nr 18-4; 18-5.

NOTA 8

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU BIEŻĄCEGO PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH

Nie występują

NOTA 9

ZAPASY

Załącznik 9-1 Struktura zapasów (w PLN)

Wyszczególnienie	na dzień	na dzień
	30-06-2018	31-12-2017
Materialy	778 864,25	979 951,98
Produkcja w toku		
Wyroby gotowe	957 893,16	950 565,46
Towary		
Zapasy ogółem, w tym	1 736 757,41	1 930 517,44

W ciągu bieżącego okresu obrotowego nie dokonywano odpisu aktualizującego wartość zapasów. Na zapasy składa się głównie wyceniona według cen nabycia stłuczka szklana.

Zapasy nie stanowią zabezpieczenia kredytów.

NOTA 10

POŻYCZKI UDZIELONE

Załącznik 10-1 Pożyczki na dzień 30.06.2018 roku – kapitał

	Waluta	Wartość bilansowa		Oprocentowanie	Termin spłaty
		w walucie	w PLN		
Stan na 31-12-2017					
Pożyczka KGR Estonia	EUR	660 000,00	2 775 960,00	2,4%	2024-09-15
Pożyczka KGR Estonia	EUR	90 000,00	378 579,56	2,4%	2019-12-31

Krynicki Recykling S.A.

Stan na 30-06-2018					
Pożyczka KGR Estonia	EUR	660 000,00	2 878 656,00	2,4%	2024-09-15
Pożyczka KGR Estonia	EUR	90 000,00	392 544,00	2,4%	2019-12-31

Wartość bilansowa pożyczek odzwierciedla maksymalne narażenie na ryzyko kredytowe. Pożyczki nie są przeterminowane. Dla pożyczki z KGR Estonii nie nastąpiła utrata ich wartości.

Załącznik 10-2 Zmiana wartości bilansowej pożyczek

	od 01-01-2018 do 30-06-2018	od 01-01-2017 do 31-12-2017
Wartość brutto		
Saldo na początek okresu	3 375 739,56	3 494 960,00
Połączenie jednostek gospodarczych		42 060,00
Kwota pożyczek udzielonych w okresie oraz różnice kursowe		
Odsetki naliczone efektywną stopą procentową		
Spłata pożyczek wraz z odsetkami (-)		
Sprzedż jednostek zależnych (-)		
Odpis aktualizacyjny pożyczki		
Inne zmiany (różnice kursowe netto z przeliczenia)	-104 539,56	-161 280,44
Wartość brutto na koniec okresu	3 271 200,00	3 375 739,56
Odpisy z tytułu utraty wartości		
Saldo na początek okresu		-221 200,00
Odpisy ujęte jako koszt w okresie		
Odpisy odwrócone ujęte jako przychód w okresie (-)		
Odpisy wykorzystane (-)		
Inne zmiany (różnice kursowe netto z przeliczenia)		
Odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	0,00	-221 200,00
Wartość bilansowa na koniec okresu	3 271 200,00	3 154 539,56
długoterminowa	3 271 200,00	3 154 539,56
krótkoterminowa	39 245,70	0,00

NOTA NR 11

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY

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

Wyszczególnienie	za okres	za okres
	30-06-2018	31-12-2017
środki pieniężne na rachunku bankowym	43 647,96	137 337,06
środki pieniężne w kasie	0,00	4 112,06
lokaty krótkoterminowe	0,00	0,00
Razem	43 647,96	141 449,12

NOTA NR 12

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE

Załącznik 12-1 Pozostałe zobowiązania finansowe (w PLN)

Krynicki Recykling S.A.

Wyszczególnienie	za okres	za okres
	30-06-2018	31-12-2017
Kredyty	49 885 393,10	47 788 333,37
Pożyczki	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	7 081 113,76	4 965 156,38
Zobowiązania z tytułu faktoringu	0,00	
Razem zobowiązania finansowe	56 966 506,86	52 753 489,75
długoterminowe	38 282 607,93	34 772 223,30
krótkoterminowe	18 683 898,93	17 981 266,45

Załącznik 12-2 Struktura zapadalności kredytów i pożyczek (w PLN)

Wyszczególnienie	za okres		za okres	
	30-06-2018		31-12-2017	
	kredytów	wartość bieżąca kredytu	kredytów	wartość bieżąca kredytu
Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	16 700 873,51	16 090 769,60	16 399 604,41	17 782 293,13
Kredyty i pożyczki długoterminowe	33 184 519,59	29 353 660,60	31 388 728,96	34 519 500,10
płatne powyżej 1 roku do 2 lat	7 356 973,66	7 151 744,63	6 124 182,96	7 145 427,32
płatne powyżej 2 lat do 5 lat	19 745 622,83	19 428 359,13	17 612 893,70	19 377 914,39
płatne powyżej 5 lat	6 081 923,10	5 843 093,24	7 651 652,30	7 996 158,39
Kredyty i pożyczki razem	49 885 393,10	45 444 430,20	47 788 333,37	52 301 793,23

Załącznik 12-3 Kredyty i pożyczki długoterminowe na dzień 30.06.2018 roku (w PLN)

Nazwa oraz siedziba jednostki	Wg umowy		do spłaty na dzień 30.06.2017		Data udzielenia	Termin całkowitej spłaty	Oprocentowanie
	Kwota	Waluta	Kwota	Waluta			
BGŻ BNP PARIBAS S.A. - Kredyt inwestycyjny (58)	1 436 745,00	PLN	222 645,00	PLN	2011-10-10	2019-06-30	WIBOR 3M+ marża banku
Rodzaj zabezpieczenia							
1. Zastaw na linii technologicznej w Wyszkwowie wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej							
2. Pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem w Banku BGŻ							
BGŻ BNP PARIBAS S.A. - Kredyt inwestycyjny (53)	640 000,00	PLN	168 200,00	PLN	2012-08-03	2020-06-30	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							
BOŚ S.A. Olsztyn (87)	2 647 005,00	PLN	533 899,82	PLN	2012-05-21	2019-12-15	WIBOR 3M + marża banku

Rodzaj zabezpieczenia

1. Zastaw rejestrowy na zakupionej przy udziale kredytu linii technologicznej do automatycznej separacji szkła ołowiowego ze szkła opakowaniowego o granulacji pow. 10 mm wraz z oprogramowaniem oraz cesją praw z polisy ubezpieczeniowej
2. Hipoteka łączna (wpis na VI miejscu) w wys. 3.970.507,50 zł wraz z roszczeniem o przeniesienie hipoteki na miejsce opróżnione przez hipotekę wpisaną na IV miejscu oraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej
3. Weksel własny in blanco
4. Pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bieżącym

PKO BP S.A. Olsztyn Kredyt inwestycyjny (87)	15 208 000,00	PLN	9 024 527,44	PLN	2013-06-19	2022-12-28	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

ING S.A. Gdańsk - kredyt inwestycyjny (85)	20 700 000,00	PLN	11 285 125,70	PLN	2014-01-16	2023-12-31	WIBOR 1M + marża banku
---	---------------	-----	------------------	-----	------------	------------	---------------------------------

**Rodzaj
zabezpieczenia**

1. Zastaw rejestrowy na linii technologicznej do recyklingu szkła samochodowego w Wyszkanie wraz z cesją praw z polisy
2. Zastaw rejestrowy na linii technologicznej Pełkinie BGK II wraz z cesją praw z polisy
3. Zastaw rejestrowy na linii technologicznej Pełkinie BGK I wraz z cesją praw z polisy
4. Zastaw rejestrowy na linii technologicznej Pełkinie B+RI wraz z oprogramowaniem oraz cesją praw z polisy
5. Zastaw rejestrowy na linii technologicznej BINDER II w Wyszkanie wraz z cesją praw z polisy
6. Zastaw rejestrowy na linii technologicznej BINDER w Wyszkanie wraz z cesją praw z polisy
7. Hipoteka umowna do kwoty 9.520.500 zł wraz z roszczeniem przeniesienia hipoteki na wyższe miejsce hipoteczne na nieruchomości położonej w Wyszkanie oraz cesją praw z polisy
8. Hipoteka umowna do kwoty 18.352.000 zł wraz z roszczeniem przeniesienia hipoteki na wyższe miejsce hipoteczne na nieruchomości położonej w Pełkiniach oraz cesją praw z polisy

ING S.A. Gdańsk - kredyt inwestycyjny (15)	4 250 000,00	PLN	2 942 320,00	PLN	2014-07-02	2024-06-30	WIBOR 3M + marża banku
---	--------------	-----	--------------	-----	------------	------------	---------------------------------

**Rodzaj
zabezpieczenia**

1. Zastaw rejestrowy na linii technologicznej do recyklingu szkła w Wyszkanie projekt 4.4 wraz z cesją praw z polisy

ING S.A. Gdańsk - kredyt	2 600 000,00	PLN	1 718 260,70	PLN	2014-10-24	2024-10-23	WIBOR 1M +
---	--------------	-----	--------------	-----	------------	------------	---------------

Krynicki Recykling S.A.

inwestycyjny (59)							marża banku
Rodzaj zabezpieczenia 1. Zastaw rejestrowy na linii technologicznej LED Wyszków BGK 3 wraz z cesją praw z polisy							
PKO BP S.A. Olsztyn - Kredyt inwestycyjny (68)	4 950 000,00	PLN	3 066 860,00	PLN	2015-04-23	2023-03-25	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	930 437,30	PLN	2017-06-08	2025-03-17	WIBOR 1M + marża banku
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. 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 (15)	1 100 000,00	PLN	655 706,87	PLN	2016-08-11	2021-08-25	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							
ING S.A. Gdańsk - kredyt inwestycyjny technologiczny (80)	13 245 750,00	PLN	7 246 954,85	PLN	2016-08-11	2026-07-31	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							
	2 727 900,00	PLN	2 077 828,75	PLN	2016-08-11	2026-07-31	

Krynicki Recykling S.A.

ING S.A. Gdańsk - kredyt inwestycyjny (20)							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							
ING S.A. Gdańsk - kredyt obrotowy odnawialny (92)	1 000 000,00	PLN	0,00	PLN	2016-08-11	2018-08-10	WIBOR 1M + marża banku
Rodzaj zabezpieczenia 1. Cesja wierzytelności z tytułu zwrotu różnicy (nadwyżki) podatku Vat							

Załącznik 12-4 Kredyty i pożyczki krótkoterminowe na dzień 30.06.2018 roku (w PLN)

Nazwa oraz siedziba jednostki	Wg umowy		do spłaty na dzień 30.06.2018		Data udzielenia	Termin całkowitej spłaty	Oprocentowanie
	Kwota	Waluta	Kwota	Waluta			
ING S.A. Gdańsk - kredyt w rachunku bieżącym	9 000 000,00	PLN	8 977 317,58	PLN	2014-01-16	2018-01-11	WIBOR 1M + marża banku
Rodzaj zabezpieczenia 1. zastaw rejestrowy na linii technologicznej do recyklingu szkła samochodowego w Wyszku wraz z cesją praw z polisy 2. zastaw rejestrowy na linii technologicznej Pełkinie BGK II wraz z cesją praw z polisy 3. zastaw rejestrowy na linii technologicznej Pełkinie BGK I wraz z cesją praw z polisy 4. zastaw rejestrowy na linii technologicznej Pełkinie B+RI wraz z oprogramowaniem oraz cesją praw z polisy 5. zastaw rejestrowy na linii technologicznej BINDER II w Wyszku wraz z cesją praw z polisy 6. zastaw rejestrowy na linii technologicznej BINDER w Wyszku wraz z cesją praw z polisy							
PKO BP S.A. Olsztyn - kredyt w rachunku bieżącym udzielony w ramach linii wielocelowe j	1 300 000,00	PLN	1 259 623,02	PLN	2016-04-28	2018-04-27	WIBOR 1M + marża banku
Rodzaj zabezpieczenia 1. weksel własny in blanco 2. przelew wierzytelności przysługującej Kredytobiorcy w stosunku do ARDAGH GLASS S.A.							

Załącznik 12-5 Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego (w PLN)

Wyszczególnienie	na dzień 30-06-2018		na dzień 31-12-2017	
	wartość bieżąca opłat minimalnych	opłaty minimalne	wartość bieżąca opłat minimalnych	opłaty minimalne
<i>Przyszłe minimalne opłaty z tytułu umów leasingu finansowego</i>				
Płatne w okresie do 1 roku	1 983 025,42	2 213 393,27	1 581 662,04	1 760 980,88

Krynicki Recykling S.A.

Płatne w okresie od 1 roku do 5 lat	5 098 088,34	5 370 316,35	3 383 494,34	3 586 317,86
Płatne powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
Przyszłe minimalne opłaty z tytułu umów leasingu finansowego ogółem	7 081 113,76	7 583 709,63	4 965 156,38	5 347 298,74
część długoterminowa	230 367,85		179 318,84	
część krótkoterminowa	272 228,01		202 823,52	
Koszty finansowe	502 595,87		382 142,36	

Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzysta spółka należą kredyty bankowe, umowy leasingu finansowego, środki pieniężne i lokaty krótkoterminowe. Głównym celem tych instrumentów finansowych jest pozyskanie środków finansowych na działalność spółki. Spółka 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 spółki 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

Spółka 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 spółki, ryzyko nieściągalności należności zostało ograniczone. W odniesieniu do innych aktywów finansowych spółki 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 - Spółka zarządza ryzykiem kredytowym związanym z środkami pieniężnymi poprzez dywersyfikację banków, w których lokowane są nadwyżki środków pieniężnych. Wszystkie podmioty, z którymi Spółka zawiera transakcje depozytowe działają w sektorze finansowym. 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 2018 roku wynosił około 97% a na dzień 31 grudnia 2017 roku około 96%.

Ryzyko walutowe

Spółka nie jest narażona na ryzyko walutowe z tytułu zawieranych przez nią transakcji handlowych. Główne pozycje narażone na ryzyko walutowe to udzielone pożyczki. Kredyty walutowe nie występują.

Ryzyko walutowe – wrażliwość zmiany:

ANALIZA WRAŻLIWOŚCI NA RYZYKO WALUTOWE

Wartości bilansowe w walucie na 31-12-2017

	Saldo PLN	Saldo Eur	Wzrost kursu o 10%	Spadek kursu o 10%
Kurs Euro	4,1709		4,5880	3,7538
aktywa				
pożyczki udzielone	3 154 539,56	750 000,00	312 825,00	-312 825,00
należności handlowe	422 720,13	101 349,86	42 273,03	-42 273,03
środki pieniężne	102 592,13	24 597,12	10 259,46	-10 259,46
zobowiązania				
zobowiązania handlowe	839 290,48	201 225,27	83 931,06	-83 931,06

wpływ na wynik finansowy	281 426,43	-281 426,43
wpływ na wynik netto	227 955,41	-227 955,41

Wartości bilansowe w walucie na 30-06-2018

	Saldo PLN	Saldo Eur	Wzrost kursu o 10%	Spadek kursu o 10%
Kurs Euro	4,3616		4,7978	3,9254
aktywa				
pożyczki udzielone	3 194 909,48	750 000,00	327 150,00	-327 150,00
należności handlowe	786 060,99	180 223,08	78 613,31	-78 613,31
środki pieniężne	2 771,67	635,47	277,19	-277,19
pasywa				
zobowiązania handlowe	619 613,87	142 061,14	32 162,64	-32 162,64
wpływ na wynik finansowy			373 877,86	-373 877,86
wpływ na wynik netto			302 841,07	-302 841,07

Ryzyko związane z płynnością

Spółka 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 Spółki jest utrzymanie równowagi pomiędzy ciągłością a elastycznością finansowania, poprzez korzystanie z rozmaitych źródeł finansowania, takich jak kredyty w rachunku bieżącym, kredyty bankowe, umowy leasingu finansowego. Tabele z zobowiązaniami finansowymi spółki wg daty ich zapadalności zawiera załącznik 12-2, 12-3, 12-4 oraz 12-5.

Ryzyko stopy procentowej

Narażenie spółki na ryzyko wywołane zmianami stóp procentowych dotyczy przede wszystkim zobowiązań z tytułu kredytów bankowych. Na dzień 30.06.2017 roku 100% zaciągniętych przez spółkę zobowiązań z tytułu kredytów bankowych posiadało oprocentowanie zmienne.

Ryzyko stopy procentowej – wrażliwość zmiany.

ANALIZA WRAŻLIWOŚCI NA RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ

Wartości bilansowe w walucie na 31-12-2017

	saldo	Wzrost stopy procentowej o 1%	Spadek stopy procentowej o 1%
aktywa			
środki pieniężne na rachunkach bankowych	137 337,06	1 373,37	-1 373,37
zobowiązania			
kredyty	47 788 333,37	477 883,33	-477 883,33

Krynicki Recykling S.A.

leasingi	4 965 156,38	49 651,56	-49 651,56
wpływ na wynik finansowy		-526 161,53	526 161,53
wpływ na wynik netto		-426 190,84	426 190,84

Wartości bilansowe w walucie na 30-06-2018

	saldo	Wzrost stopy procentowej o 1%	Spadek stopy procentowej o 1%
aktywa			
środki pieniężne na rachunkach bankowych	43 647,96	436,48	-436,48
pożyczki udzielone	3 271 200,00	32 712,00	-32 712,00
pasywa			
kredyty	49 885 393,10	498 853,93	-498 853,93
leasingi	7 081 113,76	70 811,14	-70 811,14
wpływ na wynik finansowy		-536 516,59	536 516,59
wpływ na wynik netto		-434 578,44	434 578,44

Wartość godziwa

Dla kategorii instrumentów finansowych, które na dzień bilansowy nie są wyceniane w wartości godziwej, Spółka nie ujawnia wartości godziwej ze względu na fakt, że wartość godziwa tych instrumentów finansowych na dzień 30.06.2018 roku oraz na dzień 31.12.2017 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.

Spółka 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 MSR 39. Spółka 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 30.06.2018 r. oraz 31.12.2017 r. prezentuje poniższa tabela.

Krynicki Recykling S.A.

Klasy instrumentów finansowych	Stan na 30-06-2018			Stan na 31-12-2017		
	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3
Wyszczególnienie						
Aktywa: Udziały i akcje			155 562,40			155 562,40

W okresach sprawozdawczych nie miały miejsca przeniesienia pomiędzy poziomami hierarchii wartości godziwej. Zmiany w klasyfikacji instrumentów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów nie występowały.

Aktywa i zobowiązania pozabilansowe

Spółka nie posiada aktywów i zobowiązań pozabilansowych za wyjątkiem ujawnionych w nocie 2-1 i 2-2, 12-2 oraz 12-3,12-4 zabezpieczeń umów kredytowych.

Zastawy

Spółka nie posiada zastawu na aktywach trwałych, za wyjątkiem ujawnionych w nocie 3-3, 15-4 oraz 12-3, 12-4 zabezpieczeń umów kredytowych.

Utrata wartości

Na dzień 30-06-2018 Spółka nie dokonała innych odpisów na utratę wartości.

Naruszenie umowy

Na dzień 30.06.2018 Spółka spełniała wszystkie warunki umów kredytowych dotyczące wartości wskaźników finansowych. Spółka spełnia wszystkie warunki umów związanych z otrzymanymi dotacjami.

Instrumenty zabezpieczające

Spółka nie stosowała rachunkowości zabezpieczeń.

NOTA NR 13

KAPITAŁ WŁASNY, AKCJE WŁASNE, OPCJE NA AKCJE

Załącznik 13-1 Kapitał akcyjny (w PLN)

Wyszczególnienie	na dzień	na dzień
	30-06-2018	31-12-2017
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 13-2 Kapitał akcyjny (struktura) na dzień 31.12.2017

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

Krynicki Recykling S.A.

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 13-3 Kapitał akcyjny (struktura) na dzień 30.06.2018

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 13-4 Skład akcjonariatu na dzień 31.12.2017

Akcjonariusz	Liczba akcji	% kapitału akcyjnego	Liczba głosów	% głosów
DAWEI LIMITED Nikozja	4 826 013	27,79%	4 826 013	27,79%
BZ WBK Inwestycje sp. z o.o.	3 332 648	19,19%	3 332 648	19,19%
Union Investment TFI	1 741 784	10,03%	1 741 784	10,03%
Piotr Nadolski	1 235 140	7,11%	1 235 140	7,11%
Pozostali	6 230 215	35,88%	6 230 215	35,88%
Razem	17 365 800	100,00%	17 365 800	100,00%

Załącznik 13-5 Skład akcjonariatu na dzień 30.06.2018

Akcjonariusz	Liczba akcji	% kapitału akcyjnego	Liczba głosów	% głosów
DAWEI LIMITED Nikozja	4 826 013	27,79%	4 826 013	27,79%

Krynicki Recykling S.A.

BZ WBK 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	10,03%
VALUE FIZ	1 288 220	7,42%	1 288 220	7,42%
Piotr Nadolski	1 235 140	7,11%	1 235 140	7,11%
Pozostali	5 080 877	29,26%	5 080 877	35,88%
Razem	17 365 800	100,00%	17 365 800	100,00%

Załącznik 13-6 Zmiany kapitału akcyjnego (w PLN)

Wyszczególnienie	za okres	za okres
	od 01-01-2018 do 30-06-2018	od 01-01-2017 do 31-12-2017
Kapitał podstawowy na początek okresu	1 736 580,00	1 736 580,00
Zwiększenia kapitału podstawowego w okresie	0,00	0,00
emisja akcji -seria B	0,00	0,00
emisja akcji -seria C	0,00	0,00
emisja akcji -seria E	0,00	0,00
emisja akcji -seria G I transza	0,00	0,00
emisja akcji -seria G II transza	0,00	0,00
emisja akcji -seria G III transza	0,00	0,00
emisja akcji -seria H	0,00	0,00
emisja akcji -seria I	0,00	0,00
emisja akcji -seria J I transza	0,00	0,00
Zmniejszenia kapitału podstawowego w okresie	0,00	0,00
Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 736 580,00	1 736 580,00

Stan akcji na początek roku – 17 365 800

Emisja akcji w okresie–

Stan akcji na koniec okresu – 17 365 800

Akcje w pełni opłacone.

NOTA NR 14

POZOSTAŁE KAPITAŁY

Spółka nie przeprowadzała korekty hiperinflacyjnej.

Dywidendy dla akcjonariuszy zostały wypłacone w kwocie 5 109 840 zł w 2016 roku. W pierwszym półroczu 2018 nie było wypłaty dywidendy.

Kapitał zapasowy	30-06-2018	31-12-2017	30-06-2017
zysk z lat ubiegłych niepodzielony	35 571 637,16	28 868 920,20	28 868 920,20
zysk netto roku bieżącego	4 147 988,45	6 702 716,96	3 729 860,96
Kapitała zapasowy - zysk z lat ubiegłych	39 719 625,61	35 571 637,16	32 598 781,16

NOTA NR 15

REZERWY NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE I POZOSTAŁE REZERWY

Załącznik 15-1 Zmiany rezerw na świadczenia pracownicze i pozostałych rezerw (w PLN)

Wyszczególnienie	Rezerwa na odprawy emerytalne	Rezerwa na niewykorzystane urlopy	Pozostałe rezerwy	Razem
rezerwy długoterminowe	42 015,55		200 000,00	242 015,55
Stan rezerw na dzień 01-01-2017 roku	38 882,15	166 396,20	215 000,00	420 278,35
Zwiększenia rezerw	43 559,52	136 327,50	164 147,33	344 034,35
Zmniejszenia rezerw (-)	38 882,15	166 396,20	20 000,00	225 278,35
Rezerwy utworzone				0,00
Rezerwy wykorzystane (-)				0,00
Rezerwy rozwiązane (-)				0,00
Pozostałe zmiany stanu rezerw				0,00
Stan rezerw na dzień 30-06-2017 roku, w tym:	43 559,52	136 327,50	359 147,33	539 034,35
rezerwy krótkoterminowe		136 327,50	255 000,00	391 327,50
rezerwy długoterminowe	43 559,52		104 147,33	147 706,85
Stan rezerw na dzień 01-01-2017 roku	38 882,15	166 396,20	215 000,00	420 278,35
Zwiększenia rezerw	52 628,64	259 938,03	129 014,44	441 581,11
Zmniejszenia rezerw (-)	38 882,15	261 396,20		300 278,35
Rezerwy utworzone				0,00
Rezerwy wykorzystane (-)				0,00
Rezerwy rozwiązane (-)			-120 000,00	-120 000,00
Pozostałe zmiany stanu rezerw				0,00
Stan rezerw na dzień 31-12-2017 roku, w tym:	52 628,64	164 938,03	224 014,44	441 581,11
rezerwy krótkoterminowe		259 938,03	129 014,44	388 952,47
rezerwy długoterminowe	52 628,64			52 628,64
Stan rezerw na dzień 01-01-2018 roku	52 628,64	164 938,03	224 014,44	441 581,11
Zwiększenia rezerw	67 504,42	194 215,32		261 719,74
Zmniejszenia rezerw (-)	52 628,64	164 938,03	224 014,44	441 581,11
Rezerwy utworzone				0,00
Rezerwy wykorzystane (-)				0,00
Rezerwy rozwiązane (-)				0,00
Pozostałe zmiany stanu rezerw				0,00
Stan rezerw na dzień 30-06-2018 roku, w tym:	67 504,42	194 215,32	0,00	261 719,74
rezerwy krótkoterminowe		194 215,32		194 215,32
rezerwy długoterminowe	67 504,42			67 504,42

NOTA NR 16

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA

Załącznik 16-1 Pozostałe zobowiązania (specyfikacja) (w PLN)

Wyszczególnienie	na dzień 30-06-2018	na dzień 31-12-2017
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 217 526,69	1 227 994,57
z tytułu wynagrodzeń	376 607,57	482 564,67
fundusze specjalne	0,00	0,00

Krynicki Recykling S.A.

inwestycyjne	4 131 784,22	3 471 042,89
inne	126 554,23	229 468,50
Pozostałe zobowiązania ogółem, z tego	5 852 472,71	5 411 070,63
część długoterminowa	0,00	0,00
część krótkoterminowa	5 852 472,71	5 411 070,63

Załącznik 16-2 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (w PLN)

Wyszczególnienie	na dzień	na dzień
	30-06-2018	31-12-2017
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług brutto	11 187 582,36	8 795 946,47
Odpisy aktualizujące wartość zobowiązań z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem	11 187 582,36	8 795 946,47

Załącznik 16-3 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w walutach.

Wyszczególnienie	na dzień 30-06-2018		na dzień 31-12-2017	
	w walucie	po przeliczeniu na PLN	w walucie	po przeliczeniu na PLN
PLN	10 567 968,49	10 567 968,49	7 956 655,99	7 956 655,99
EUR	142 061,14	619 613,87	201 225,27	839 290,48
USD				
DKK				
SEK				
Razem		11 187 582,36		8 795 946,47

NOTA NR 17

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE

Załącznik 17-1 Rozliczenia międzyokresowe bierne (w PLN)

Wyszczególnienie	na dzień	na dzień
	30-06-2018	31-12-2017
Dotacje	35 807 995,61	36 305 996,03
Leasing zwrotny - wynik na sprzedaży rozliczany w czasie trwania umowy leasingu, a także przychody przyszłych okresów	0,00	38 078,00
Stan rozliczeń międzyokresowych na koniec okresu sprawozdawczego, w tym:	35 807 995,61	36 344 074,03
rozliczenia długoterminowe	33 572 266,49	34 108 344,91
rozliczenia krótkoterminowe	2 235 729,12	2 235 729,12

Załącznik 17-2 Rodzaje dotacji oraz wynik na sprzedaży środków trwałych objętych leasingiem zwrotnym, rozliczany w okresie trwania leasingu, a także przychody przyszłych okresów (w PLN)

Krynicki Recykling S.A.

	Ostateczny termin rozliczenia	06-2018		2017	
		krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe
Linia sortownicza	12-2017	8 738,52	39 323,78	8 738,52	43 693,04
Linia sortownicza	06-2022	52 844,92	220 291,33	52 845,00	246 713,75
urządzenia do linii sortowniczej	02-2031	138 611,28	1 620 609,14	138 611,28	1 689 914,78
Linia sortownicza (B+R I)	08-2029	276 993,60	2 677 604,64	276 993,60	2 816 101,44
Linia sortownicza (wynik na sprzedaży środków trwałych, rozliczany w okresie trwania leasingu zwrotnego)	03-2018	0,00	0,00	0,00	16 643,80
Linia sortownicza (B+R II)	10-2029	164 790,48	1 634 172,36	164 790,48	1 716 567,60
Linia sortownicza (BGK 1)	08-2032	199 992,00	2 616 722,00	199 992,00	2 716 718,00
Linia sortownicza (BGK 2)	08-2032	199 992,00	2 616 722,00	199 992,00	2 716 718,00
Linia sortownicza (BGK 3)	10-2033	96 512,88	1 383 351,34	96 512,88	1 431 607,78
Linia sortownicza - pilotaż Lubliniec	11-2034	927 253,44	14 837 359,88	927 253,32	15 300 986,66
Leasing zwrotny - Linia Litwa	02-2018	0,00	0,00	0,00	21 434,20
Linia Sortownicza Wyszków 4.4	07-2030	170 000,00	2 790 833,22	170 000,04	2 875 833,20
Linia Czarnków	10-2038	0,00	3 135 276,80	0,00	2 515 412,66
RAZEM		2 235 729,12	33 572 266,49	2 235 729,12	34 108 344,91

Dotacje rządowe, łącznie z niepieniężnymi dotacjami wykazywanymi w wartości godziwej ujmowane są wyłącznie wówczas, gdy istnieje wystarczająca pewność, że spółka spełni warunki związane z daną dotacją oraz, że dana dotacja zostanie faktycznie otrzymana. W spółce 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 śródrocznym skróconym sprawozdaniu z całkowitych dochodów jako przychód na przestrzeni okresów proporcjonalnie do odpisów amortyzacyjnych dokonywanych od tego składnika aktywów.

NOTA NR 18

PODATEK DOCHODOWY

Załącznik 18-1 Podatek dochodowy (główne składniki obciążenia) (w PLN)

Wyszczególnienie	za okres	za okres
	od 01-01-2018 do 30-06-2018	od 01-01-2017 do 30-06-2017
<i>Rachunek zysków i strat</i>		
Bieżący podatek dochodowy	1 007 386,13	624 699,02
Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	1 007 386,13	624 699,02
Korekty dotyczące podatku bieżącego z lat ubiegłych	-	-
Podatek od dywidendy	-	-
Odroczony podatek dochodowy	(66 688,80)	281 230,28
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	(66 688,80)	281 230,28
Związany z obniżeniem stawek podatku dochodowego	-	-
Obciążenie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat	940 697,33	905 929,30

Załącznik 18-2 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto (w PLN)

	30 czerwca 2018	31 grudnia 2017	30 czerwca 2017
			zł
Zysk/Strata brutto	5 088 685,78	8 297 319,66	4 635 790,26
Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych	1 198 301,90	2 605 627,31	1 235 470,64
Przychody lat ubiegłych stanowiące przychody podatkowe roku bieżącego			
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	-2 857 286,36	-5 288 277,17	-2 552 112,78
Przychody podatkowe, nie stanowiące przychodów bilansowych	-2 515 268,23	-4 879 365,48	-2 439 682,74
Dochód do opodatkowania	3 548 365,75	5 282 780,67	3 287 889,58
Odliczenia od dochodu:			
Straty z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
Darowizny			
Odliczenia razem	0,00	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania	3 548 365,75	5 282 780,67	3 287 889,58
Podatek dochodowy (19%)	1 007 386,13	1 003 838,00	624 699,02
Odroczony podatek dochodowy	-66 688,80	590 764,71	281 230,28
Zysk/strata netto	4 147 988,45	6 702 716,95	3 729 860,96

Załącznik 18-3 Uzgodnienie podatku dochodowego od wyniku finansowego brutto przed opodatkowaniem według ustawowej stawki podatkowej, z podatkiem dochodowym liczonym według efektywnej stawki podatkowej Spółki przedstawia się następująco:

Uzgodnienie podatku dochodowego od wyniku finansowego brutto przed opodatkowaniem według ustawowej stawki podatkowej, z podatkiem dochodowym liczonym według efektywnej stawki podatkowej Spółki przedstawia się następująco:	30-06-2018	31-12-2017	30-06-2017
Zysk brutto przed opodatkowaniem z działalności kontynuowanej	5 088 685,78	8 297 319,66	4 635 790,26
Podatek według ustawowej stawki podatkowej obowiązującej w Polsce, wynoszącej 19%	966 850,30	1 576 490,74	880 800,15
Efekt podatkowy przychodów i kosztów trwale niepodatkowych:			
Koszty trwale niepodatkowe:	277 298,43	519 928,47	225 731,25
z tytułu nadwyżka kosztów amortyzacji podatkowej nad bilansową	506 950,85	666 962,32	473 597,09
odpisy aktualizujące na należności			
amortyzacja środków trwałych niepodatkowa	(82 335,71)	(165 145,84)	(82 620,77)
pozostałe - korekta kosztów	(147 316,71)	18 111,98	(165 245,07)
program motywacyjny		-	
Przychody trwale niepodatkowe:	251 145,45	501 816,50	250 860,40
pozostałe przychody dotacja	463 539,72	927 079,44	463 539,72
pozostałe - korekta przychodów	(212 394,27)	(425 262,94)	(212 679,32)
Podatek według efektywnej stawki podatkowej	940 697,32	1 594 602,71	905 929,30
Podatek dochodowy wykazany w sprawozdaniu z innych całkowitych dochodów	940 697,33	1 594 602,71	905 929,30

Na dzień 30 czerwca 2018 roku zobowiązanie z tytułu podatkowego od osób prawnych wynosi 421 403,00 zł.

Załącznik 18-4 Odroczone podatki dochodowe (w PLN)

Wyszczególnienie	Bilans			Rachunek zysków i strat		
	na dzień	na dzień	na dzień	za okres	za okres	za okres
	30-06-2018	31-12-2017	30-06-2017	od 01-01-2018 do 30-06-2018	od 01-01-2017 do 31-12-2017	od 01-01-2017 do 30-06-2017
<i>Rezerwy z tytułu podatku odroczonego</i>						
Rzeczowe aktywa trwałe	5 182 798,37	5 132 813,07	4 977 727,95	49 985,30	253 052,01	104 179,36
Rezerwy świadczenia na rzecz pracowników						
Zobowiązania z tytułu leasingu	763 775,39	922 619,87	884 426,22	-158 844,48	94 274,02	56 080,37
Rozliczenie dotacji						
Pozostałe	78 595,67	87 109,16	95 109,86	-8 513,49	50 500,42	52 288,65
Rezerwy brutto z tytułu podatku odroczonego	6 025 169,43	6 142 542,10	5 957 264,03	-117 372,67	397 826,45	212 548,38

Załącznik 18-5 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
	30-06-2018	31-12-2017	30-06-2017	od 01-01-2018 do 30-06-2018	od 01-01-2017 do 31-12-2017	od 01-01-2017 do 30-06-2017
<i>Aktywa z tytułu podatku odroczonego</i>						
Zapasy						
Należności handlowe i pozostałe				0,00	-3 070,86	-3 070,86
Świadczenia pracownicze	49 726,75	59 387,67	34 966,63	-9 660,92	20 384,78	-4 036,26
Kredyty i pożyczki	4 478,17		4 478,17	4 478,17		4 478,17
Zobowiązania handlowe			77 855,20	0,00		77 855,20
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	22 419,77	24 722,55	21 724,04	-2 302,78	912,41	-2 086,10

Krynicki Recykling S.A.

Leasing zwrotny		7 234,82	28 884,96	-7 234,82	-46 528,32	-24 878,19
Aktywa na stratę podatkową					-12 938,53	-12 938,53
Odsetki od kredytu	5 553,74	14 869,06	1 141,07	-9 315,32	6 672,78	-7 055,21
Rezerwa na audyt						
Pozostałe rezerwy	0,00	24 512,74	101 923,59	-24 512,74	-156 323,27	-78 912,42
Wycena instrumentów finansowych	7 505,23		62,78	7 505,23	-50,44	12,34
Pozostałe		9 640,68		-9 640,68	9 640,68	
Aktywa brutto z tytułu podatku odroczonego	89 683,66	140 367,52	271 036,43	-41 043,18	-181 300,77	-50 631,86
Obciążenie z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 025 169,43	6 142 542,10	5 957 264,03			
Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego	5 935 485,77	6 002 174,58	5 686 227,60			

NOTA NR 19

AKTYWA WARUNKOWE ORAZ ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

Nie występują, za wyjątkiem ujawnionych w nocie 2-3, 12-3 oraz 12-4 zabezpieczeń umów kredytowych.

NOTA NR 20

NOTY DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

Informacje dotyczące segmentów działalności.

Biorąc pod uwagę jednorodny asortyment sprzedaży, Zarząd spółki zdecydował, iż nie ma wymogu raportowania według segmentów branżowych. Wyodrębniona natomiast została struktura geograficzna przychodów ze sprzedaży z wyłączeniem zmiany stanu produktów, co przedstawiają poniższe tabele.

Krynicki Recykling S.A. sprzedaje swoje produkty i usługi głównie na rynku polskim. W okresie objętym historycznymi informacjami finansowymi spółka Krynicki Recykling S.A. realizowała sprzedaż w Polsce oraz w nieznacznym stopniu na rynku słowackim.

W okresie 6 miesięcy 2018 roku z wyłączeniem zmiany stanu produktów Emitent uzyskał 39,5 mln zł przychodów ze sprzedaży ogółem, co stanowi wzrost o 12,28% w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Struktura przychodów ze sprzedaży w okresie od 01-01-2018 do 30-06-2018 zrealizowana została w Polsce. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego, wartość sprzedaży wzrosła łącznie o 4,32 mln zł, w tym przychody ze sprzedaży stłuczki szkła w postaci produktu o 4,76 mln zł, sprzedaż pozostałych produktów (metale żelazne i nieżelazne, stłuczka jako materiał oraz inne odpady) wzrosła o 98,46 tys. zł, przychody ze sprzedaży pozostałych usług spadły o 404,45 tys. zł, natomiast sprzedaż DPR-ów zmalała o 13,56% tj. o 121,22 tys. zł.

Krynicki Recykling S.A.

Przychody ze sprzedaży eksportowej wyniosły 107,9 zł i stanowiły 0,0003% całości zrealizowanych przez Spółkę przychodów.

Struktura przychodów ze sprzedaży krajowej i eksportowej za okres 01.01.2018 do 30.06.2018 oraz 01.01.2017 do 30.06.2017

Przychody ze sprzedaży	01.01.2018 30.06.2018	udział, %	01.01.2017 30.06.2017	udział, %
Kraj	39 520 316	100,0%	35 188 501	100,0%
Sprzedaż stłuczki - produkt	37 149 725	94,0%	32 390 704	92,0%
Sprzedaż pozostałych produktów	929 339	2,4%	830 874	2,4%
Sprzedaż DPR	772 872	2,0%	894 093	2,5%
Sprzedaż usług	668 380	1,7%	1 072 831	3,0%
Eksport	108	0,0%	8 461	0,0%
Sprzedaż stłuczki	108	100,0%	7 263	85,8%
Sprzedaż usług	0	0,0%	1 198	14,2%
Razem	39 520 424	100,0%	35 196 963	100,0%

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

Asortyment	Rynek	01.01.2018 30.06.2018	udział, %	01.01.2017 30.06.2017	udział, %
Sprzedaż stłuczki	Rynek krajowy	37 149 725	100,0%	32 390 704	100,0%
	Rynek UE	0	0,0%	7 263	0,0%
	Rynki spoza UE	0	0,0%	0	0,0%
	Sprzedaż razem	37 149 725	100,0%	32 397 967	100,0%
Sprzedaż pozostałych produktów	Rynek krajowy	1 702 211	100,0%	830 874	100,0%
	Rynek UE	108	0,0%	0	0,0%
	Rynki spoza UE	0	0,0%	0	0,0%
	Sprzedaż razem	1 702 319	100,0%	830 874	100,0%
Sprzedaż usług i DPR	Rynek krajowy	668 380	100,0%	1 966 924	99,9%
	Rynek UE	0	0,0%	1 198	0,1%
	Rynki spoza UE	0	0,0%	0	0,0%
	Sprzedaż razem	668 380	100,0%	1 968 121	100,0%
Ogółem	Rynek krajowy	39 520 316	100,0%	35 188 501	100,0%
	Rynek UE	108	0,0%	8 461	0,0%
	Rynki spoza UE	0	0,0%	0	0,0%
	Sprzedaż razem	39 520 424	100,0%	35 196 963	100,0%

Załącznik 20-1 Pozostałe przychody i koszty operacyjne (w PLN)

Wyszczególnienie	za okres	za okres
	od 01-01-2018 do 30-06-2018	od 01-01-2017 do 30-06-2017

Krynicki Recykling S.A.

Pozostałe przychody operacyjne	1 164 873,11	1 777 262,46
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	499 877,54
Dotacje publiczne oraz rozliczenie leasingu zwrotnego	1 126 545,31	1 138 622,33
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne	38 327,80	138 762,59
Pozostałe koszty operacyjne	153 138,36	145 542,19
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	142 210,23	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Pozostałe	10 928,13	5 542,19
Utworzone rezerwy	0,00	140 000,00
Pozostałe przychody (koszty) operacyjne netto	1 011 734,75	1 631 720,27

Załącznik 20-2 Przychody i koszty finansowe (w PLN)

Wyszczególnienie	za okres	za okres
	od 01-01-2018 do 30-06-2018	od 01-01-2017 do 30-06-2017
Przychody finansowe	166 974,39	223 123,63
Odsetki	39 245,98	56 704,09
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	122 555,41	
Pozostałe przychody finansowe	5 173,00	166 419,54
Koszty finansowe	954 370,51	1 034 607,33
Odsetki	954 370,51	941 243,94
Prowizje bankowe	0,00	0,00
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	0,00	93 363,39
Pozostałe koszty finansowe	0,00	0,00
Przychody (koszty) finansowe netto	-787 396,12	-811 483,70

Załącznik 20-3 Zysk przypadający na jedną akcję

Zyski	za okres	za okres	za okres
	od 01-01-2018 do 30-06-2018	od 01-01-2017 do 31-12-2017	od 01-01-2017 do 30-06-2017
Zysk netto danego roku dla celów wyliczenia zysku na jedną akcję podlegający podziałowi między akcjonariuszy	4 147 988,45	6 702 716,96	3 729 860,96
Efekt rozwodnienia zysku:			
Odsetki od obligacji zamiennych na akcje (po opodatkowaniu)			
Zysk wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku rozwodnionego przypadającego na jedną akcję	4 147 988,45	6 702 716,96	3 729 860,96
<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:			
Opcje na akcje			
Obligacje zamienne na akcje			
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (dla potrzeb wyliczenia wartości zysku rozwodnionego na jedną akcję)	17 851 305	17 365 800	17 353 069
<i>Działalność kontynuowana</i>			
Zysk netto danego roku podlegający podziałowi między akcjonariuszy	4 147 988,45	6 702 716,96	3 729 860,96

Krynicki Recykling S.A.

Wyłączenie straty na działalności zaniechanej			
Zysk netto z działalności kontynuowanej, po wyłączeniu wyniku na działalności zaniechane	4 147 988,45	6 702 716,96	3 729 860,96
Efekt rozwodnienia zysku:			
Odsetki od obligacji zamiennych na akcje (po opodatkowaniu)			
Zysk z działalności kontynuowanej wykazany dla potrzeb wycięcia wartości zysku rozwodnionego przypadającego na jedną akcję, po wyłączeniu wyniku na działalności zaniechanej	4 147 988,45	6 702 716,96	3 729 860,96
Podstawowy zysk (strata) na akcję przypadający na zwykłych akcjonariuszy jednostki dominującej	0,24	0,39	0,21
Rozwodniony zysk (strata) na akcję przypadający na zwykłych akcjonariuszy jednostki dominującej	0,23	0,39	0,21

NOTA NR 21

INFORMACJE NA TEMAT PODMIOTÓW POWIĄZANYCH

Krynicki Glass Recycling OÜ z siedzibą Ahtri tn 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 Harju County Court Registration pod numerem 12581663.

AP 37 Holding sp. z o.o. spółka komandytowa, ul. Al. Jana Pawła II 80/F35, 00-175 Warszawa, zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla M.St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000636410.

TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Załącznik 21-1 Informacje na temat podmiotów powiązanych (w PLN)

	Kwoty należne od stron powiązanych		Kwoty płatne na rzecz stron powiązanych	
	30-06-2018	31-12-2017	30-06-2018	31-12-2017
Podmioty powiązane kapitałowo	PLN	PLN	PLN	PLN
Krynicki Recykling S.A.	3 154 539,56	3 230 297,22		
Krynicki Glass Recycling OU (Estonia)			3 154 539,56	3 230 297,22

	Sprzedaż produktów towarów i usług		Zakup produktów towarów i usług	
	01-01-2018 30-06-2018	01-01-2017 30-06-2017	01-01-2018 30-06-2018	01-01-2017 30-06-2017
	PLN	PLN	PLN	PLN
Krynicki Recykling S.A.	333 022,91	258 487,15	78 256,23	
Krynicki Glass Recycling OU (Estonia)	78 256,23		333 022,91	258 487,15

	Przychody finansowe - odsetki		Koszty finansowe - odsetki	
	01-01-2018 30-06-2018	01-01-2017 30-06-2017	01-01-2018 30-06-2018	01-01-2017 30-06-2017
	PLN	PLN	PLN	PLN
Krynicki Recykling S.A.	39 245,70	37 399,15		
Krynicki Glass Recycling OU (Estonia)			39 245,70	37 399,15

Krynicki Recykling S.A.

Podmioty powiązane osobowo	Sprzedaż produktów towarów i usług		Zakup produktów towarów i usług	
	01-01-2018 30-06-2018	01-01-2017 30-06-2017	01-01-2018 30-06-2018	01-01-2017 30-06-2017
	PLN	PLN	PLN	PLN
Krynicki Recykling S.A.			42 000,00	34 400,00
Wtór Pol	81 900,36	162 325,87		
Aneta Krynicka	42 000,00	34 400,00		

Podmioty powiązane osobowo	Sprzedaż środków trwałych		Zakup środków trwałych	
	01-01-2018 30-06-2018	01-01-2017 30-06-2017	01-01-2018 30-06-2018	01-01-2017 30-06-2017
	PLN	PLN	PLN	PLN
Krynicki Recykling S.A.			81 900,36	162 325,87
Wtór Pol				
Aneta Krynicka				

	Kwoty należne od stron powiązanych		Kwoty płatne na rzecz stron powiązanych	
	30-06-2018	31-12-2017	30-06-2018	31-12-2017
	PLN	PLN	PLN	PLN
Krynicki Recykling S.A.	188 665,37	206 006,09	15 734,72	24 896,83
Wtór Pol	7 975,62	7 389,79		
Aneta Krynicka	7 759,10	17 507,04		
Adam Krynicki			188 665,37	206 006,09

Podmioty - inne powiązania osobowe	Sprzedaż produktów towarów i usług		Zakup produktów towarów i usług	
	01-01-2018 30-06-2018	01-01-2017 30-06-2017	01-01-2018 30-06-2018	01-01-2017 30-06-2017
	PLN	PLN	PLN	PLN
Krynicki Recykling S.A.	7 662,90	5 904,00	1 227 621,27	928 211,73
AP 37	1 227 621,27	928 211,73	7 662,90	5 904,00

Podmioty - inne powiązania osobowe	Kwoty należne od stron powiązanych		Kwoty płatne na rzecz stron powiązanych	
	01-01-2018 30-06-2018	01-01-2017 30-06-2017	01-01-2018 30-06-2018	01-01-2017 30-06-2017
	PLN	PLN	PLN	PLN
Krynicki Recykling S.A.	2 373,90	984,00	321 625,20	333 066,06
AP 37	321 625,20	333 066,06	2 373,90	984,00

NOTA NR 22

POZOSTAŁE INFORMACJE

1. W okresie od 01.01.2018 do 30.06.2018 roku w spółce nie wystąpiło zaniechanie żadnej działalności.
2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby spółki w okresie od 01.01.2018 do 30.06.2018 roku – nie dotyczy.

Załącznik 22-1 Wynagrodzenia członków zarządu i rady nadzorczej z tytułu pełnienia funkcji spółki w okresie od 01.01.2017 do 30.06.2017 roku

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie zasadnicze	Inne świadczenia	Razem
<i>Wynagrodzenia członków Zarządu</i>			
Krynicki Adam	588 240,00	600 000,00	1 188 240,00
Kołąkowski Paweł	273 600,00	300 000,00	573 600,00
<i>Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej</i>			
Anna Barska	0,00	0,00	0,00
Joanna Pawlicka	15 000,00	18 100,00	33 100,00
Anna Andrzejak	10 200,00		10 200,00
Piotr Woźniak	11 900,00		11 900,00
Magdalena Czajka	11 900,00		11 900,00
RAZEM	910 840,00	918 100,00	1 828 940,00

Załącznik 22-2 Wynagrodzenia członków zarządu i rady nadzorczej z tytułu pełnienia funkcji w spółce w okresie od 01.01.2018 do 30.06.2018 roku.

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie zasadnicze	Inne świadczenia	Razem
<i>Wynagrodzenia członków Zarządu</i>			
Krynicki Adam	464 400,00	247 680,00	712 080,00
Kołąkowski Paweł	216 000,00	115 200,00	331 200,00
<i>Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej</i>			
Anna Barska	0,00	0,00	0,00
Joanna Pawlicka	15 000,00	17 600,00	32 600,00
Anna Andrzejak	20 200,00		20 200,00
Piotr Woźniak	20 200,00		20 200,00
Magdalena Czajka	20 200,00		20 200,00
RAZEM	756 000,00	380 480,00	1 136 480,00

3. Przeciętne zatrudnienie w spółce w podziale na poszczególne grupy zawodowe kształtowało się następująco:

Załącznik 22-3 Przeciętne zatrudnienie

Wyszczególnienie	za okres	za okres
	od 01-01-2018 do 30-06-2018	od 01-01-2017 do 31-12-2017
Pracownicy umysłowi	24	23
Pracownicy fizyczni	66	64
Razem	90	87

4. Wartość niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz spółki, udzielonych przez spółkę 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 30.06.2017 – nie wystąpiła.

Załącznik 22-4 Nakłady inwestycyjne (w PLN)

Rodzaj nakładów	Nakłady poniesione w okresie od 01.01.2018 do 30.06.2018	Nakłady poniesione w okresie od 01.01.2017 do 30.06.2017
Nakłady na ochronę środowiska		
Pozostałe nakłady	9 762 095,19	6 925 537,12

NOTA NR 24

Opis znaczących zdarzeń i transakcji w okresie od 01-01-2018 do 30-06-2018

1. W dniu 10 stycznia 2018 roku Zarząd Krynicki Recykling S.A. podpisał Aneks nr 1 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 2017 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku. Aneks nr 1 do umowy obejmuje dostawy stłuczki, które będą realizowane w roku 2018, a jego szacunkowa wartość wynosi 16.357.600 zł netto.
2. W dniu 18 stycznia 2018 roku Zarząd spółki Krynicki Recykling S.A. poinformował o zakończeniu likwidacji jednostki zależnej UAB Krynicki Glass Recycling z siedzibą w Wilnie, zgodnie z przepisami prawa litewskiego. Spółka komunikatem z dnia 27 września 2017 roku o numerze 18/2017 poinformowała o podjęciu decyzji o likwidacji jednostki zależnej UAB Krynicki Glass Recycling z siedzibą w Wilnie oraz dnia 16 października Spółka poinformowała w ESPI 19/2017 o formalnym rozpoczęciu procesu likwidacji jednostki zależnej UAB Krynicki Glass Recycling z siedzibą w Wilnie. Z chwilą zakończenia procesu likwidacji spółka UAB Krynicki Glass Recycling zakończyła swój byt prawny w świetle przepisów prawa litewskiego tj. przestała być podmiotem zależnym Emitenta z wszystkimi tego konsekwencjami prawnymi, podatkowymi i księgowymi.
3. W dniu 8 lutego 2018 roku Zarząd Krynicki Recykling S.A. poinformował, iż podpisał aneks do umowy kredytu w rachunku bieżącym zawartej dnia 16 stycznia 2014 roku z ING Bank Śląski S.A. z siedzibą w Katowicach. Na podstawie zawartego aneksu wydłużony został okres kredytowania do dnia 11 lutego 2019 roku. Pozostałe warunki kredytu nie uległy zmianie.
4. W dniu 20 lutego 2018 roku Zarząd Spółki Krynicki Recykling S.A. poinformował, że otrzymał od VALUE Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z Wydzielonym Subfunduszem 1 zawiadomienie o zmianie udziału w ogólnej liczbie głosów spółki tj. zawiadomienie, o którym mowa w art. 69 ust.1 ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych o następującej treści:

„Działając w imieniu VALUE Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z wydzielonym Subfunduszem 1 z siedzibą w Warszawie, VII Wydział Cywilny Rejestrowy, pod numerem RFI 1339 (dalej zwanym „Funduszem”)

zarządzanego przez AgioFunds Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych, z siedzibą w Warszawie (dalej zwane „Towarzystwem”) wpisane do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy, pod numerem KRS 0000297821, NIP 1080004399, REGON 1412337, Towarzystwo mając na względzie obowiązek określony w art. 69 ust. 1 pkt 1 ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005 roku (Dz.U. z roku 2016 poz. 1639) (dalej zwane „ustawą o ofercie”) niniejszym zawiadamia, iż w wyniku transakcji zawartej na rynku regulowanym w dniu 13 lutego 2018 r. Fundusz nabył 424 782 (słownie: czterysta dwadzieścia cztery tysięcy siedemset osiemdziesiąt dwa) akcji spółki Krynicki Recykling S.A., z siedzibą w Olsztynie, ul. Iwaszkiewicza 48/23, 10-089 Olsztyn (dalej zwanej „Spółką”) w wyniku, czego zmieniła się ogólna liczba głosów posiadanych przez Fundusz na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Przed dokonaniem transakcji Fundusz posiadał bezpośrednio 863 438 (osiemset sześćdziesiąt trzy tysiące czterysta trzydzieści osiem) akcje Spółki, reprezentujące 4,97% procent kapitału zakładowego Spółki oraz reprezentujące 4,97% procent głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Na dzień niniejszego zawiadomienia fundusz posiada bezpośrednio 1 288 220 (jeden milion dwieście osiemdziesiąt osiem tysięcy dwieście dwadzieścia) akcji Spółki, reprezentujących 7,41% kapitału zakładowego Spółki oraz reprezentujących 7,41% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Ponadto w wykonaniu obowiązku określonego w art. 87 ust. 1 pkt. 2 ustawy o ofercie Fundusz informuje, że inne fundusze inwestycyjne zarządzane przez to samo Towarzystwo nie posiadają akcji Spółki. Fundusz nie posiada instrumentów finansowych, o których mowa w art. 69b ust. 1 ustawy o ofercie. Jednocześnie w wykonaniu obowiązku określonego w art. 69 ust. 4 pkt 5) i 6) ustawy o ofercie Fundusz informuje, że nie istnieją inne podmioty zależne od Funduszu posiadające akcje Spółki, a także osoby, o których mowa w art. 87 ust 1 pkt 3) lit c) ustawy o ofercie.”

5. W dniu 28 lutego 2018 roku Zarząd Krynicki Recykling S.A. podał do publicznej wiadomości, że w dniu 28 lutego 2018 roku otrzymał podpisany przez Trigon Dom Maklerski S.A. Aneks nr 7 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 2018 roku do dnia 30 września 2018. Pozostałe warunki umowy nie uległy zmianie.
6. W dniu 26 kwietnia 2018 roku Emitent otrzymał od mCorporate Finance Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (podmiot z Grupy Kapitałowej mBank S.A.; dalej - mCF) finalny raport z przeglądu opcji strategicznych dla Emitenta. Przedmiotowy raport został sporządzony i przekazany Emitentowi w wykonaniu umowy o przegląd opcji strategicznych, zawartej pomiędzy Emitentem a mCF w dniu 17 sierpnia 2015 roku, zmienionej porozumieniem z dnia 31 maja 2016 roku oraz aneksem do porozumienia z dnia 28 maja 2017 roku (dalej łącznie - Umowa). Emitent nie informował o zawarciu Umowy i jej zmianach, ponieważ nie spełniały one kryteriów istotnej umowy. Na podstawie zawartej Umowy Emitent zlecił mCF przegląd i zbadanie możliwych opcji strategicznych dalszego rozwoju działalności Emitenta. Zgodnie z postanowieniami Umowy mCF przy zakończeniu ww. procesu był zobowiązany przedstawić Emitentowi wstępny raport z wyników prac oraz finalny raport z wyników prac wraz z: (1) oceną potencjału realizacji badanych opcji strategicznych w kontekście okresu całego obowiązywania Umowy oraz (2) rekomendacją co do docelowej opcji strategicznej, której realizacja będzie zdaniem mCF dla Emitenta optymalna. W dniu 11 września 2015 roku, raportem ESPI nr 20/2015, Emitent informował o otrzymaniu wstępnego raportu z wykonania Umowy. W dniu 26 kwietnia 2018 roku mCF przekazał Emitentowi z kolei ww. finalny raport, w którym rekomenduje ostatecznie realizację opcji strategicznej rozwoju organicznego. W swoim raporcie mCF zarekomendował Emitentowi realizację tej opcji co najmniej w horyzoncie średniookresowym.

7. W dniu 7 czerwca 2018 roku Zarząd spółki Krynicki Recykling S.A. przekazał do publicznej wiadomości, iż w dniu 7 czerwca 2018 roku Rada Nadzorcza, działając na podstawie § 17 ust.1 lit a) Statutu Spółki, dokonała wyboru podmiotu uprawnionego do dokonania:

a) przeglądu skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Emitenta za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 czerwca 2018 roku oraz od 1 stycznia 2019 roku do 30 czerwca 2019 roku, a także

b) badania jednostkowego sprawozdania finansowego Emitenta oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Emitenta za rok obrotowy 2018 oraz 2019.

Rada Nadzorcza postanowiła powierzyć dokonanie czynności, o których mowa powyżej, firmie Mistery Audytor Adviser Sp. z o.o., wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod numerem 3704.

Emitent dotychczas nie korzystał z usług w/w spółki.

Wybór firmy audytorskiej został dokonany po zapoznaniu się przez Radę Nadzorczą Spółki z rekomendacją Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki, przygotowaną zgodnie z przepisami prawa, w szczególności zgodnie z Ustawą o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 r. (Dz.U.z dn. 6.06.2017 poz. 1089) i wewnętrznymi regulacjami (politykami i procedurami) Spółki.

NOTA NR 25

Połączenia jednostek gospodarczych przeprowadzone w okresie 01-01-2018 do 30-06-2018

Nie wystąpiły

NOTA NR 26

ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM:

1. W dniu 8 sierpnia 2018 roku Zarząd Krynicki Recykling S.A. poinformował, iż podpisał aneks do umowy o kredyt obrotowy odnawialny zawartej dnia 11 sierpnia 2016 z ING Bank Śląski S.A. z siedzibą w Katowicach, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców w Sądzie Rejonowym Katowice-Wschód Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000005459, NIP 634-013-54-75, Centrum Bankowości Korporacyjnej w Gdańsku, Al. Grunwaldzka 415 (dalej Bank). O zawarciu umowy kredytowej Emitent informował w raporcie ESPI 35/2016.

2. W dniu 8 sierpnia 2018 roku Zarząd Krynicki Recykling Spółka Akcyjna przekazał do publicznej, iż w dniu 8 sierpnia 2018 roku podpisał umowę kredytu inwestycyjnego z ING Bank Śląski S.A. z siedzibą w Katowicach, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców w Sądzie Rejonowym Katowice-Wschód Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000005459, NIP 634-013-54-75, Centrum Bankowości Korporacyjnej w Gdańsku, Al. Grunwaldzka 56 (dalej Bank).

Na podstawie ww. umowy Bank udzielił Emitentowi kredytu w łącznej wysokości 8.337.623 zł (osiem milionów trzysta trzydzieści siedem tysięcy sześćset dwadzieścia trzy złote) na okres od 08.08.2018r. do 31.07.2028 roku. Kredyt jest przeznaczony wyłącznie na finansowanie i refinansowanie Inwestycji w Czarnkowie.

Środki z kredytu zostaną uruchomione po spełnieniu przez Emitenta wszystkich warunków określonych w w/w umowie kredytu.

Prawne zabezpieczenie spłaty udzielonego kredytu stanowi:

a) hipoteka umowna do kwoty 10.700.000,00 zł na nieruchomości położonej w miejscowości Czarnków woj. Wielkopolskie;

b) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej przedmiotu zabezpieczenia opisanego w pkt a) od ryzyk budowlanych;

c) ustanowienie zastawu rejestrowego na nabywanych w ramach Inwestycji maszynach-przesiewaczach;

d) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej przedmiotu zabezpieczenia opisanego w pkt c);
e) oświadczenie o poddaniu się egzekucji Emitenta w trybie art. 777 § 1 pkt 5 Kodeksu postępowania cywilnego, dotyczącego obowiązku zapłaty sumy pieniężnej do wysokości 12.506.434,50 zł, zawartego w formie aktu notarialnego.

Oprocentowanie kredytu ustalane jest na podstawie stawki WIBOR dla depozytów 3 miesięcznych powiększonej o marżę Banku.

Pozostałe warunki Umowy nie odbiegają od warunków powszechnie stosowanych dla tego rodzaju umów.

3. W dniu 10 sierpnia 2018 roku Zarząd Krynicki Recykling S.A. poinformował, iż w dniu 10 sierpnia 2018 roku, Emitent podpisał aneks do umowy kredytu wielocelowego zawartej dnia 27 kwietnia 2016 roku z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, ul. Puławska 15, 02-515 Warszawa, zarejestrowaną pod numerem KRS 0000026438 w Sądzie Rejonowym dla [m.st.](#) Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, NIP 525-000-77-38, REGON 016298263 (dalej Bank).

Na podstawie zawartego aneksu od dnia 10 sierpnia 2018 roku do dnia 27 kwietnia 2019 zwiększony został limit kredytu w rachunku bieżącym z 1 300 000,00 PLN (słownie złotych: jeden milion trzysta tysięcy 00/100) do kwoty 2 500 000,00 PLN (słownie złotych: dwa miliony pięćset tysięcy 00/100).

Zabezpieczenie kredytu stanowią:

1. weksel własny niezpełny in blanco wystawiony przez Emitenta wraz z deklaracją wekslową,
2. przelew wierzytelności w stosunku do Ardagh Glass S.A. z siedzibą Gostyniu.

Oprocentowanie kredytu ustalane jest na podstawie stawki WIBOR 1M powiększonej o marżę Banku.

Pozostałe warunki Umowy nie odbiegają od warunków powszechnie stosowanych dla tego rodzaju umów.

NOTA NR 27

SEZONOWOŚĆ DZIAŁALNOŚCI

W 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 28

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

W ocenie Zarządu Spółki zrealizowane prace rozwojowe generują przyszłe korzyści ekonomiczne przewyższające ich obecną wartość bilansową.

Planowany roczny wpływ na wynik finansowy netto Jednostki:

- dla B+R I, roczne koszty amortyzacji będą wynosiły 1,12 mln zł, pozostałe przychody operacyjne 0,27 mln zł; rozliczenie zakończonych prac rozwojowych rozpoczęto w sierpniu 2014 roku;
- dla B+R II, roczne koszty amortyzacji będą wynosiły 0,60 mln zł, pozostałe przychody operacyjne 0,16 mln zł; rozliczenie zakończonych prac rozwojowych rozpoczęto w październiku 2014 roku.

Spółka Krynicki Recykling S.A. realizuje od 10-2016 projekt badawczo –rozwojowy B+R III. Na dzień 30-06-2018 roku wydatki poniesione na ten projekt wynoszą 1,8 mln zł, projekt będzie kontynuowany.

INFORMACJE DODATKOWE**Oświadczenie radcy prawnego**

Spółka posiada oświadczenie radcy prawnego dotyczące sporów i spraw natury prawnej związanych ze Spółką, które nie wykazało żadnych istotnych spraw sądowych, w których spółka byłaby stroną pozwaną lub pozywającą.

Zarządzanie kapitałem

Spółka 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 Spółki jest utrzymanie dobrego ratingu kredytowego i bezpiecznych wskaźników kapitałowych, które wspierałyby działalność operacyjną Spółki. Zgodnie z praktyką rynkową Spółka 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 (kapitał własny pomniejszony o wartości niematerialne) 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.

	30-06-2018	31-12-2017
kapitał własny	82 768 302,77	78 620 314,32
wartości niematerialne	23 185 478,18	23 881 727,44
wartość rzeczowych aktywów trwałych	152 856 288,10	143 935 288,40
suma bilansowa	199 201 468,82	189 054 414,88
wskaźnik relacji rzeczowych aktywów trwałych do sumy bilansowej	0,77	0,76
zysk z działalności operacyjnej	5 876 081,90	10 016 324,53
plus: amortyzacja	5 430 967,32	11 048 552,29
EBITDA	11 307 049,22	21 064 876,82
Kredyty, pożyczki i inne źródła finansowania	56 966 506,86	52 753 489,75
Wskaźnik: EBITDA / kredyty, pożyczki i in. źródła finansowania	0,20	0,40

Nota 29

Klasy instrumentów finansowych

Nota 29.1 - Klasy instrumentów finansowych na 30.06.2018	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez RZiS	Pożyczki i należności	Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez RZiS	Zobowiązania finansowe wyceniane wg zamortyzowanego kosztu	Poza MSR 39	Ogółem
Wyszczególnienie [tys. zł]							
Udziały i akcje	167 030,80						167 030,80
Udzielone pożyczki - długoterminowe			3 271 200,00				3 271 200,00
Należności długoterminowe							0,00
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności			13 036 461,24				13 036 461,24
Udzielone pożyczki krótkoterminowe			0,00				0,00
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		43 647,96					43 647,96
Aktywa finansowe ogółem	167 030,80	43 647,96	16 307 661,24	0,00	0,00	0,00	16 518 340,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania				16 243 931,38			16 243 931,38
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki					33 184 519,59		33 184 519,59
Inne krótkoterminowe kredyty i pożyczki					16 700 873,51		16 700 873,51
Zobowiązania z tytułu leasingu						7 081 113,76	7 081 113,76
Zobowiązania finansowe ogółem	0,00	0,00	0,00	16 243 931,38	49 885 393,10	7 081 113,76	73 210 438,24

Nota 29.2 - Klasy instrumentów finansowych na 31.12.2017	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez RZiS	Pożyczki i należności	Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez RZiS	Zobowiązania finansowe wyceniane wg zamortyzowanego kosztu	Poza MSR 39	Ogółem
Wyszczególnienie [tys. zł]							
Udziały i akcje	167 030,80						167 030,80
Udzielone pożyczki - długoterminowe			3 154 539,56				3 154 539,56
Należności długoterminowe							0,00
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności			11 823 319,25				11 823 319,25
Udzielone pożyczki krótkoterminowe							0,00
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		141 449,12					141 449,12
Aktywa finansowe ogółem	167 030,80	141 449,12	14 977 858,81	0,00	0,00	0,00	15 286 338,73
Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki							0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania					13 664 786,53		13 664 786,53
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki					31 388 728,96		31 388 728,96
Inne krótkoterminowe kredyty i pożyczki					16 399 604,41		16 399 604,41
Zobowiązania z tytułu leasingu						4 965 156,38	4 965 156,38
Zobowiązania finansowe ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	61 453 119,90	4 965 156,38	66 418 276,28

Wynagrodzenie biegłych

Wynagrodzenie biegłych wybranych na podstawie uchwały Rady Nadzorczej Zgodnie z umową z dnia 25-07-2018 za przegląd skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego łącznie z śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym wynosi za 29 700 PLN.

Zatwierdzenie do publikacji

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Spółki w dniu 26 września 2018 roku.

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
------	-----------------	--------------------	--------