

SKONSOLIDOWANY ORAZ JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY

III KWARTAŁ 2022 ROKU

za okres od 01.07.2022 do 30.09.2022 roku

Solec Kujawski, dnia 14 listopada 2022 roku

Spis treści:

1. Grupa kapitałowa – spółki zależne	3
2. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Hydrapres.	4
3. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Hydrapres S.A.	10
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	15
5. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale	16
6. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników za dany rok w świetle wyników prezentowanych w raporcie kwartalnym.....	16
7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji w związku z § 10 pkt 13a zał. Nr 1 do Regulaminu ASO	16
8. Informacje na temat aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	16
9. Struktura akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem na akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raporty, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu	16
10. Informacja dotycząca liczby zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	17

1. Grupa kapitałowa Hydrapres

Emitent

HYDRAPRES S.A.

ul. Haska 7

86-050 Solec Kujawski

KRS: 000017242

Kapitał zakładowy: 12.577.247,20 PLN

Spółka specjalizuje się w automatycznej, masowej produkcji detali tłoczonych z blachy stalowej gorąco i zimnowalcowanej oraz aluminiowej. Firma oferuje pełną obsługę cyklu produkcyjnego dzięki temu, że posiada:

- biuro konstrukcyjne realizujące projekt technologii i trójwymiarową wizualizację narzędzia,
- narzędziownię budującą i wdrażającą do produkcji zaawansowane tłoczniaki automatyczne,
- bogato wyposażony park pras mechanicznych i hydraulicznych realizujących masową produkcję detali tłoczonych dla różnych branż m.in. automotive,
- zespół wysoko wykwalifikowanej i doświadczonej kadry zapewniający perfekcyjną realizację zaawansowanych projektów.

Spółka zależna

HYDRAPRES Moto Sp. z o.o.

ul. Haska 7

86-050 Solec Kujawski

KRS: 0000469831

Kapitał zakładowy: 10.000,00 PLN

Udział Emitenta w kapitale zakładowym: 100%

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów: 100 %

Spółka Hydrapres Moto Sp. z o.o. świadczy na rzecz Hydrapres S.A. usługi związane z kontrolą jakości, kompletacją oraz wysyłką wyrobów gotowych.

Spółka podlega konsolidacji.

2. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Hydrapres

2.1.1. Skonsolidowany bilans

Bilans - Aktywa	30.09.2022	30.09.2021
A. AKTYWA TRWAŁE	15 623 871,15	15 812 878,35
I. Wartości niematerialne i prawne	35 566,57	15 450,33
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	35 566,57	15 450,33
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1. Wartość firmy – jednostki zależne	0,00	0,00
2. Wartość firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	15 412 471,14	15 590 888,42
1. Środki trwałe	15 338 683,46	15 509 988,24
2. Środki trwałe w budowie	73 787,68	80 900,18
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
V. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	175 833,44	206 539,60
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	175 833,44	206 539,60
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	22 705 205,60	14 780 718,10
I. Zapasy	12 626 434,19	5 960 254,37
1. Materiały	3 546 215,04	3 014 143,93
2. Półprodukty i produkty w toku	2 773 830,69	495 275,24
3. Produkty gotowe	5 110 958,61	1 542 130,48
4. Towary	1 169 381,50	727 987,91
5. Zaliczki na dostawy	26 048,35	180 716,81
II. Należności krótkoterminowe	8 823 411,32	7 019 585,20
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	8 823 411,32	7 019 585,20
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 116 014,04	1 750 670,18
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 116 014,04	1 750 670,18
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	139 346,05	50 208,35
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem:	38 329 076,75	30 593 596,45



Bilans - Pasywa	30.09.2022	30.09.2021
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	19 602 370,17	19 979 299,48
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 577 247,20	12 577 247,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	7 126 994,93	6 843 067,48
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
1. Dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
2. Ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 541 535,21	- 617 638,85
VII. Zysk (strata) netto	439 663,25	1 176 623,65
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00
C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	18 726 706,58	10 614 296,97
I. Rezerwy na zobowiązania	1 014 326,18	858 273,06
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	442 886,53	468 150,34
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	74 845,17	56 242,05
3. Pozostałe rezerwy	496 594,48	333 880,67
II. Zobowiązania długoterminowe	416 802,42	544 637,07
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	416 802,42	544 637,07
III. Zobowiązania krótkoterminowe	16 582 053,92	8 346 371,78
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	16 428 744,68	8 311 874,14
3. Fundusze specjalne	153 309,24	34 497,64
IV. Rozliczenia międzyokresowe	713 524,06	865 015,06
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	713 524,06	865 015,06
Pasywa razem :	38 329 076,75	30 593 596,45

2.1.2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	III Q 2022	I-III Q 2022	III Q 2021	I-III Q 2021
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	11 631 393,86	33 869 103,81	8 911 334,34	24 950 624,37
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 630 153,21	33 867 370,48	8 911 188,00	24 950 282,91
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 240,65	1 733,33	146,34	341,46
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	10 715 811,91	30 131 687,86	7 659 093,36	22 080 937,79
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	10 715 811,91	30 131 687,86	7 659 093,36	22 080 937,79
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	915 581,95	3 737 415,95	1 252 240,98	2 869 686,58
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	165 143,89	588 163,10	200 768,15	614 252,34
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	666 944,80	1 847 277,79	621 908,32	1 855 840,88
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	83 493,26	1 301 975,06	429 564,51	399 593,36
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	80 061,48	168 426,66	70 632,14	1 447 731,28
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	40 962,04	40 962,04	8 658,54	320 170,58
II. Dotacje	37 872,75	126 161,23	37 872,75	216 561,92
III. Inne przychody operacyjne	1 226,69	1 303,39	24 100,85	910 998,78
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	124 253,39	729 017,68	231 390,83	594 990,96
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	5 919,20	112 446,76	94 769,58	151 803,25
III. Inne koszty operacyjne	118 334,19	616 570,92	136 621,25	443 187,71
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	39 301,35	741 384,04	268 805,82	1 252 333,68
J. PRZYCHODY FINANSOWE	- 12 329,86	90 534,58	- 304,60	46 078,98
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	- 12 329,86	90 534,58	- 304,60	46 078,98
K. KOSZTY FINANSOWE	106 547,32	339 314,37	3 308,31	121 789,01
I. Odsetki, w tym:	181 230,12	337 386,65	18 044,21	66 872,74
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	- 74 682,80	1 927,72	- 14 735,90	54 916,27
L. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00	0,00	0,00
M. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K+/-L)	- 79 575,83	492 604,25	265 192,91	1 176 623,65
N. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (N.I.-N.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
O. ODPIS WARTOŚCI FIRMY	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	III Q 2022	I-III Q 2022	III Q 2021	I-III Q 2021
P. ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
R. ZYSK (STRATA) BRUTTO (M+/-N-O+P)	- 79 575,83	492 604,25	265 192,91	1 176 623,65
S. PODATEK DOCHODOWY	0,00	52 941,00	0,00	0,00
I. część bieżąca	0,00	52 941,00	0,00	0,00
II. część odroczone	0,00	0,00	0,00	0,00
T. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
U. UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	0,00	0,00	0,00	0,00
W. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00	0,00	0,00
Y. ZYSK (STRATA) NETTO (R-S-T+/-U+/-W)	- 79 575,83	439 663,25	265 192,91	1 176 623,65

2.1.3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	III Q 2022	I-III Q 2022	III Q 2021	I-III Q 2021
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata netto)	- 79 575,83	439 663,25	265 192,91	1 176 623,65
II. Korekty razem	- 360 934,18	- 4 246 556,27	- 481 015,90	- 1 393 332,89
1. Zysk (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zysk (strata) z udziału (akcji) w jednostkach wycenionych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Amortyzacja	404 659,70	1 160 137,71	353 197,74	1 128 642,80
4. Odpisy wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	181 230,12	337 386,65	18 044,21	66 872,74
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 40 962,04	- 40 962,04	- 8 658,54	- 320 170,58
9. Zmiana stanu rezerw	- 206 140,99	- 52 640,80	115 638,63	182 858,39
10. Zmiana stanu zapasów	- 439 543,36	- 5 284 210,08	- 1 865 789,67	- 2 011 377,29
11. Zmiana stanu należności	- 877 122,71	- 2 257 623,23	- 658 907,12	- 1 305 165,05
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	702 302,45	2 022 603,12	1 596 055,95	1 958 120,10
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 85 357,35	- 131 247,60	- 14 114,15	- 189 939,90
14. Inne korekty	0,00	0,00	- 16 482,95	- 903 174,10
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 440 510,01	- 3 806 893,02	- 215 822,99	- 216 709,24
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	40 962,04	40 962,04	8 658,54	471 658,54
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	40 962,04	40 962,04	8 658,54	471 658,54

Rachunek przepływów pieniężnych	III Q 2022	I-III Q 2022	III Q 2021	I-III Q 2021
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	105 443,18	461 540,42	58 166,01	146 623,94
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	105 443,18	461 540,42	58 166,01	146 623,94
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 64 481,14	- 420 578,38	- 49 507,47	325 034,60
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	1 238 026,61	5 539 503,97	111 911,31	286 374,51
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 238 026,61	5 539 503,97	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	111 911,31	286 374,51
II. Wydatki	408 570,17	1 198 721,79	254 279,43	610 729,53
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	175 317,57	525 952,71	193 962,43	415 740,18
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	52 022,48	335 382,43	42 272,79	128 116,61
8. Odsetki	181 230,12	337 386,65	18 044,21	66 872,74
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	829 456,44	4 340 782,18	- 142 368,12	- 324 355,02
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	324 465,29	113 310,78	- 407 698,58	- 216 029,66
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	324 465,29	113 310,78	- 407 698,58	- 216 029,66
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 382 860,59	1 002 703,26	1 382 860,59	1 966 699,84
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	1 116 014,04	1 116 014,04	1 750 670,18	1 750 670,18
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

2.1.4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	III Q 2022	I-III Q 2022	III Q 2021	I-III Q 2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19 681 946,00	19 162 706,92	19 714 106,57	18 802 675,83
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	19 681 946,00	19 162 706,92	19 714 106,57	18 802 675,83
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	19 602 370,17	19 602 370,17	19 979 299,48	19 979 299,48
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	19 602 370,17	19 602 370,17	19 979 299,48	19 979 299,48

2.1.5. Skonsolidowane wybrane dane finansowe

Z rachunku zysków i strat	III Q 2022	I-III Q 2022	III Q 2021	I-III Q 2021
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	11 631 393,86	33 869 103,81	8 911 334,34	24 950 624,37
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	915 581,95	3 737 415,95	1 252 240,98	2 869 686,58
Zysk/strata na działalności operacyjnej	39 301,35	741 384,04	268 805,82	1 252 333,68
Zysk/strata brutto	- 79 575,83	492 604,25	265 192,91	1 176 623,65
Zysk/strata netto	- 79 575,83	439 663,25	265 192,91	1 176 623,65
Amortyzacja	404 659,70	1 160 137,71	353 197,74	1 128 642,80
EBITDA	443 961,05	1 901 521,75	622 003,56	2 380 976,48

Z bilansu	30.09.2022	30.09.2021
Aktywa trwałe	15 623 871,15	15 812 878,35
Aktywa obrotowe	22 705 205,60	14 780 718,10
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	8 823 411,32	7 019 585,20
Inwestycje krótkoterminowe	1 116 014,04	1 750 670,18
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 116 014,04	1 750 670,18
Kapitał zakładowy	12 577 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	19 602 370,17	19 979 299,48
Zobowiązania długoterminowe	416 802,42	544 637,07
Zobowiązania krótkoterminowe	16 582 053,92	8 346 371,78

3. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Hydrapres S.A.

3.1.1. Bilans

Bilans - Aktywa	30.09.2022	30.09.2021
A. AKTYWA TRWAŁE	15 653 499,15	15 842 506,35
I. Wartości niematerialne i prawne	35 566,57	15 450,33
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	35 566,57	15 450,33
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	15 431 299,14	15 609 716 42
1. Środki trwałe	15 356 683,46	15 527 988,24
2. Środki trwałe w budowie	74 615,68	81 728,18
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	10 800,00	10 800,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa obrotowe	10 800,00	10 800,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	175 833,44	206 539,60
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	175 833,44	206 539,60
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	23 329 753,96	15 432 421,28
I. Zapasy	12 625 847,52	5 959 667,70
1. Materiały	3 546 215,04	3 014 143,93
2. Półprodukty i produkty w toku	2 773 244,02	494 688,57
3. Produkty gotowe	5 110 958,61	1 542 130,48
4. Towary	1 169 381,50	727 987,91
5. Zaliczki na dostawy	26 048,35	180 716,81
II. Należności krótkoterminowe	9 449 496,22	7 672 968,91
1. Należności od jednostek powiązanych	626 084,90	653 383,71
2. Należności od pozostałych jednostek	8 823 411,32	7 019 585,20
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 115 064,17	1 749 576,32
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 115 064,17	1 749 576,32
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	139 346,05	50 208,35
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem :	38 983 253,11	31 274 927,63



Bilans - Pasywa	30.09.2022	30.09.2021
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	20 252 561,54	20 667 252,76
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 577 247,20	12 577 247,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	7 314 148,95	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	361 165,39	1 059 784,06
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	18 730 691,57	10 607 674,87
I. Rezerwy na zobowiązania	1 014 326,18	858 273,06
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	442 886,53	468 150,34
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	74 845,17	56 242,05
3. Pozostałe rezerwy	496 694,48	333 880,67
II. Zobowiązania długoterminowe	416 802,42	554 637,07
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	416 802,42	544 637,07
III. Zobowiązania krótkoterminowe	16 586 038,91	8 339 749,68
1. Wobec jednostek powiązanych	72 294,13	73 586,49
2. Wobec pozostałych jednostek	16 360 435,54	8 231 665,55
3. Fundusze specjalne	153 309,24	34 497,64
IV. Rozliczenia międzyokresowe	713 524,06	865 015,06
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	713 524,06	865 015,06
Pasywa razem :	38 983 253,11	31 274 927,63

3.1.2. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	III Q 2022	I-III Q 2022	III Q 2021	I-III Q 2021
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	11 885 380,15	33 938 054,10	8 912 198,28	24 954 975,91
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 884 139,50	33 936 320,77	8 912 051,94	24 954 634,45
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 240,65	1 733,33	146,34	341,46
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	10 973 889,28	30 244 061,48	7 662 887,15	22 145 429,43
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	10 973 889,28	30 244 061,48	7 662 887,15	22 145 429,43
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	911 490,87	3 693 992,62	1 249 311,13	2 809 546,48
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	165 143,89	588 163,10	200 768,15	614 252,34
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	664 818,40	1 841 062,20	619 848,88	1 849 978,44
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	81 528,58	1 264 767,32	428 694,10	345 315,70
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	80 061,48	168 426,10	54 149,19	1 431 248,33
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	40 962,04	40 962,04	8 658,54	320 170,58
II. Dotacje	37 872,75	126 161,23	37 872,75	216 561,92
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	1 226,69	1 302,83	7 617,90	894 515,83
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	124 253,39	729 017,68	231 390,83	594 990,96
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	5 919,20	112 446,76	94 769,58	151 803,25
III. Inne koszty operacyjne	118 334,19	616 570,92	136 621,25	443 187,71
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	37 336,67	704 175,74	251 452,46	1 181 573,07
J. PRZYCHODY FINANSOWE	- 12 329,86	47 299,09	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	- 12 329,86	47 299,09	0,00	0,00
K. KOSZTY FINANSOWE	106 546,88	337 368,44	3 308,31	121 789,01
I. Odsetki, w tym:	181 229,68	337 368,44	18 044,21	66 872,74
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	- 74 682,80	0,00	- 14 735,90	54 916,27
L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L±M)	- 81 540,07	414 106,39	248 144,15	1 059 784,06
M. PODATEK DOCHODOWY	0,00	52 941,00	0,00	0,00
I. Część bieżąca	0,00	52 941,00	0,00	0,00
II. Część odroczone	0,00	0,00	0,00	0,00
N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIĘSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
O. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)	- 81 540,07	361 165,39	248 144,15	1 059 784,06

3.1.3. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	III Q 2022	I-III Q 2022	III Q 2021	I-III Q 2021
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	- 81 540,07	361 165,39	248 144,15	1 059 784,06
II. Korekty razem	- 353 369,31	- 4 181 385,48	- 466 693,30	- 1 279 051,25
1. Amortyzacja	404 659,70	1 160 137,71	353 197,74	1 128 642,80
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	181 229,68	337 368,44	18 044,21	66 872,74
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 40 962,04	- 40 962,04	- 8 658,54	- 320 170,58
5. Zmiana stanu rezerw	- 206 140,99	- 47 140,80	115 638,63	188 358,39
6. Zmiana stanu zapasów	- 439 543,36	- 5 285 668,28	- 1 865 789,67	- 2 011 377,29
7. Zmiana stanu należności	- 879 142,86	- 2 237 455,13	- 654 519,34	- 1 258 268,75
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	711 887,91	2 063 582,22	1 589 507,82	2 003 522,49
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 85 357,35	- 131 247,60	- 14 114,15	- 189 939,90
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	- 886 691,15
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 434 309,38	- 3 820 220,09	- 218 549,15	- 219 267,19
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	40 962,04	40 962,04	8 658,54	471 658,54
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	40 962,04	40 962,04	8 658,54	471 658,54
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	105 443,18	461 540,42	58 166,01	146 623,94
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	105 443,18	461 540,42	58 166,01	146 623,94
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 64 481,14	- 420 578,38	- 49 507,47	325 034,60
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	1 238 026,61	5 539 503,97	111 911,31	286 374,51
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 238 026,61	5 539 503,97	111 911,31	286 374,51
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Rachunek przepływów pieniężnych	III Q 2022	I-III Q 2022	III Q 2021	I-III Q 2021
II. Wydatki	403 302,60	1 182 902,19	250 768,01	607 218,11
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	170 050,44	510 151,32	190 451,01	412 228,76
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	52 022,48	335 382,43	42 272,79	128 116,61
8. Odsetki	181 229,68	337 368,44	18 044,21	66 872,74
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	834 724,01	4 356 601,78	- 138 856,70	- 320 843,60
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	335 333,49	115 803,31	- 406 913,32	- 215 076,19
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	335 333,49	115 803,31	- 406 913,32	- 215 076,19
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	779 730,68	999 260,86	2 156 489,64	1 964 652,51
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	1 115 064,17	1 115 064,17	1 749 576,32	1 749 576,32
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

3.1.4. Zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	III Q 2022	I-III Q 2022	III Q 2021	I-III Q 2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	20 224 101,61	19 891 396,15	20 419 108,61	19 607 468,70
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	20 224 106,61	19 891 396,15	20 419 108,61	19 607 468,70
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	20 252 561,54	20 252 561,54	20 667 252,76	20 667 252,76
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	20 252 561,54	20 252 561,54	20 667 252,76	20 667 252,76

3.1.5. Wybrane dane finansowe

Z rachunku zysków i strat	III Q 2022	I-III Q 2022	III Q 2021	I-III Q 2021
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	11 885 380,15	33 938 054,10	8 912 198,28	24 954 975,91
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	911 490,87	3 693 992,62	1 249 311,13	2 809 546,48
Zysk/strata na działalności operacyjnej	37 336,67	704 175,74	251 452,46	1 181 573,07
Zysk/strata brutto	- 81 540,07	414 106,39	248 144,15	1 059 784,06
Zysk/strata netto	- 81 540,07	361 165,39	248 144,15	1 059 784,06
Amortyzacja	404 659,70	1 160 137,71	353 197,74	1 128 642,80
EBITDA	441 996,37	1 864 313,45	604 650,20	2 310 215,87

Z bilansu	30.09.2022	30.09.2021
Aktywa trwałe	15 653 499,15	15 842 506,35
Aktywa obrotowe	23 329 753,96	15 432 421,28
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	9 449 496,22	7 672 968,91
Inwestycje krótkoterminowe	1 115 064,17	1 749 576,32
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 115 064,17	1 749 576,32
Kapitał zakładowy	12 577 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	20 252 561,54	20 667 252,76
Zobowiązania długoterminowe	416 802,42	544 637,07
Zobowiązania krótkoterminowe	16 586 038,91	8 339 749,68

4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianie stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Raport został sporządzony zgodnie z wymogami określonymi w Załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu rynku NewConnect”.

Dane finansowe zostały przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Emitent dokonał zmiany (obowiązującej od 01.01.2018 r.) w stosowanej w Spółce polityce rachunkowości poprzez aktualizację tej polityki, polegającą na zmianie zasad rozliczania kosztów wydziałowych i stosowanych do tego celu kluczy podziałowych.

5. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

Przychody netto Emitenta w raportowanym okresie wyniosły 11,9 mln złotych, co jest wynikiem o 33 % lepszym w stosunku do trzeciego kwartału 2021 roku. Pomimo wzrostu przychodów, spółka zamknęła trzeci kwartał stratą w wysokości 82 tys. zł.

Na taki wynik wpływ mają dwa czynniki: okres wakacyjny, który wiąże się z przestojami u głównych klientów Emitenta, ale przede wszystkim, ciągły wzrost kosztów operacyjnych prowadzonej działalności (głównie kosztów materiałów, energii i wynagrodzeń).

Niemniej, biorąc pod uwagę okres trzech kwartałów 2022 roku, Emitent odnotował zysk w wysokości 361 tys. zł. W opinii Zarządu, prezentowane wyniki wskazują na stabilną sytuację Spółki. Poziom zamówień nie ulega znacznym wahaniom i spadkom, a w procesie wdrażania do produkcji są projekty, których rozpoczęcie seryjnej produkcji planowane jest na lata 2023-2024.

6. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników za dany rok w świetle wyników prezentowanych w raporcie kwartalnym

Emitent nie przekazywał do publicznej wiadomości prognoz dotyczących wyników finansowych.

7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji w związku z § 10 pkt 13a zał. Nr 1 do Regulaminu ASO

Dokument Informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a zał. Nr 1 do Regulaminu ASO.

8. Informacje na temat aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

Emitent nie podejmował nowych aktywności innowacyjnych.

9. Struktura akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem na akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Akcjonariusz	Liczba akcji i głosów	(%) akcji i głosów
PROMACK Sp. z o. o. ¹⁾	18 205 462	50,66 %
KMW Investment Sp. z o.o. ²⁾	8 980 460	24,99 %
Ignis Avem Capital S.A ³⁾	7 268 766	20,23 %
Pozostali	1 480 304	4,12 %
Razem	35 934 992	100,00 %

¹⁾²⁾³⁾ podmioty, co do których na mocy art. 87 ust. 4 Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, domniemywa się istnienie porozumienia, o którym mowa w art. 87. ust. 1. pkt. 5. tej ustawy, którego struktura została przedstawiona w raportach bieżących spółki nr 2/2021 z dnia 07.01.2021 r. oraz nr 4/2021 z dnia 11.01.2021 r.

10. Informacja dotycząca liczby zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 30.09.2022 roku Emitent zatrudniał 110,88 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

Mateusz Jędrzejewski
Prezes Zarządu

Anna Zwierzchowska
Wiceprezes Zarządu