



hydrapress

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport okresowy Hydropress SE

za okres 01.10.2021 do 31.12.2021 roku

1. Wprowadzenie

Dane Emitenta

Firma Spółki:	HYDROPRESS SE
Kraj siedziby:	Rzeczpospolita Polska
Siedziba:	Miszewko
Adres siedziby:	ul. Słoneczna 43, Miszewko, 80-297 Banino
Forma prawna:	Spółka Europejska / Societas Europea
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy Gdańsk Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer KRS:	0000568547
REGON:	36214470
NIP:	5223034398
Faks:	58 732 26 81
Adres poczty elektronicznej:	inwestorzy@hs-system.pl
Strona internetowa:	www.hs-system.pl

hydrapress

Organy Emitenta

RADA ADMINISTRUJĄCA

Bartłomiej Herodecki	Prezes Rady Administrującej / Dyrektor Wykonawczy
Mateusz Szewczyk	Członek Rady Administrującej
Dorota Żochowska	Członek Rady Administrującej
Rafał Tomkowicz	Członek Rady Administrującej

Struktura Akcjonariatu

Na dzień 31 grudnia 2021 roku, kapitał zakładowy Emitenta wynosił 1 080 719,76 EUR i dzielił się na 18 550 457 akcji o wartości nominalnej 0,06 EUR.

AKCJE SERIA	ILOŚĆ AKCJI (SZT.)	UDZIAŁ (%)
Akcje serii A – całość, w tym:	9 129 059	49,212 %
Akcje serii A – akcje dopuszczone do obrotu na GPW	7 729 061	41,665 %
Akcje serii A – akcje w formie niezdematerializowanej	1 399 998	7,773 %
Akcje serii B	8 882 937	47,885 %
Akcje serii C	538 461	2,9 %
RAZEM	18 550 457 *	100 % *

Na dzień 31 grudnia 2021 roku struktura akcjonariatu z uwzględnieniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym Emitenta, przedstawiała się następująco:

hydrapress

AKCJONARIUSZ	ILOŚĆ AKCJI (SZT.)	UDZIAŁ (%)
Bartłomiej Herodecki	5 895 193	31,78 %
Adam Załucki	2 793 796	15,06 %
Marek Szczukowski	1 483 262	7,99 %
Tomasz Poznański	1 483 262	7,99 %
Dariusz Ilski	1 088 646	5,87 %
Pozostali	5 806 289	31,30 %
RAZEM	18 550 457 *	100 % *

*z czego 10 821 396 sztuk stanowią akcje niezdematerializowane (w formie certyfikatu)

Hydropress SE jest polską spółką holdingową prowadzącą swoją działalność na obszarze Polski oraz Europy Centralnej. Główny obszarem działalności Grupy jest produkcja samoobsługowych myjni samochodowych pod marką Hydropress.

hydropress

W skład Grupy Kapitałowej Emitenta na dzień 31 grudnia 2021 wchodziły 3 spółki zależne:

LP.	NAZWA SPÓŁKI	KAPITAŁ ZAKŁADOWY	UDZIAŁOWCY
1	H2O Incubator sp. z o. o. (d. AerFinance Ventures sp. z o.o.)	68 500 PLN	75,91 % - Hydropress SE 24,08 % - Osoba prywatna
2	Hydropress sp. z o.o	841 700 PLN	100 % - Hydropress SE
3	Auto Spa CZ s.r.o w likwidacji (Praga, Czechy)	237 000 CZK	20 % - Hydropress sp. z o.o.

hydropress

2. Jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe

BILANS

Bilans Aktywa (Dane w PLN, jednostkowo)	Stan na:	
	31.12.2021	31.12.2020
A. Aktywa trwałe	9 224 879,54 zł	10 112 777,97 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	19 856,04 zł	8 819,31 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 261 173,62 zł	1 317 596,74 zł
III. Należności długoterminowe	738,00 zł	- zł
IV. Inwestycje długoterminowe	3 007 872,13 zł	3 006 872,13 zł
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 935 239,75 zł	5 779 489,79 zł
B. Aktywa obrotowe	9 634 868,66 zł	4 408 128,32 zł
I. Zapasy	2 585 378,95 zł	1 451 862,38 zł
II. Należności krótkoterminowe	6 290 490,05 zł	890 322,65 zł
III. Inwestycje krótkoterminowe	309 786,20 zł	1 407 026,58 zł
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	449 213,46 zł	658 916,71 zł
Suma Aktywów	18 859 748,20 zł	14 520 906,29 zł
Bilans Pasywa (Dane w PLN, jednostkowo)	Stan na:	
	31.12.2021	31.12.2020
A. Kapitał (fundusz) własny	1 868 334,48 zł	2 291 453,90 zł
I. Kapitał zakładowy	4 504 310,02 zł	4 504 310,02 zł
Różnice kursowe z przeliczenia	115 109,87 zł	115 109,87 zł
III. Udziały/(akcje) własne <wielkość ujemna>	- zł	- zł
IV. Kapitał zapasowy	7 006 720,25 zł	7 006 720,25 zł
V. Kapitał z aktualizacji wyceny		- zł
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	- zł	- zł
VII. Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników	- zł	- zł
VIII. Zysk/(strata) z lat ubiegłych	- 9 334 686,24 zł	- 9 113 298,23 zł
IX. Zysk/(strata) netto	- 423 119,42 zł	- 221 388,01 zł
X. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego <w. u.>	- zł	- zł

hydrapress

XI. Udziały mniejszości	- zł	- zł
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 991 413,72 zł	12 229 452,39 zł
3I. Rezerwy na zobowiązania	26 287,41 zł	26 287,41 zł
II. Zobowiązania długoterminowe	311 247,65 zł	6 077 937,81 zł
III. Zobowiązania krótkoterminowe	16 653 878,66 zł	6 096 227,17 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe	- zł	29 000,00 zł
Suma Pasywów	18 859 748,20 zł	14 520 906,29 zł

hydrapress

Jednostkowy Rachunek Zysków i Strat

Rachunek Wyników (Dane w PLN, jednostkowo)	Narastająco wg stanu na dzień 31.12.2021 r.	Narastająco wg stanu na dzień 31.12.2020	IV Q 2021	IV Q 2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9 580 607,96 zł	9 269 361,10 zł	4 635 363,04 zł	4 321 383,70 zł
<i>od jednostek powiązanych</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 247 061,38 zł	8 292 064,66 zł	4 261 500,29 zł	4 341 259,54 zł
II. Zmiana stanu produktów	- zł	- zł	- zł	- zł
<zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna>	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	1 333 546,58 zł	977 296,44 zł	373 862,75 zł	- 19 875,84 zł
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	- zł	- zł	- zł	- zł
B. Koszty działalności operacyjnej	- 9 851 276,21 zł	- 9 139 689,24 zł	- 3 976 805,83 zł	- 3 624 201,82 zł
I. Amortyzacja	- 68 339,43 zł	- 82 607,92 zł	- 19 251,04 zł	- 22 030,80 zł
II. Zużycie materiałów i energii	- 5 319 623,70 zł	- 6 195 853,28 zł	- 2 780 348,44 zł	- 2 970 982,89 zł
III. Usługi obce	- 1 809 635,56 zł	- 1 013 340,39 zł	- 469 586,80 zł	- 167 430,63 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:	- 56 782,31 zł	- 15 373,19 zł	- 12 157,01 zł	6 255,97 zł
<i>podatek akcyzowy</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
V. Wynagrodzenia	- 1 348 244,61 zł	- 1 045 642,24 zł	- 358 602,26 zł	- 309 896,57 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	- 264 294,99 zł	- 190 551,69 zł	- 69 788,22 zł	- 51 191,17 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	- 46 723,08 zł	- 26 506,53 zł	- 12 041,63 zł	- 11 638,42 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- 937 632,53 zł	- 569 814,00 zł	- 255 030,43 zł	- 97 287,31 zł
C. Zysk/(Strata) ze sprzedaży (A-B)	- 270 668,25 zł	129 671,86 zł	658 557,21 zł	697 181,88 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	41 360,70 zł	222 575,54 zł	5 271,04 zł	221 605,48 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	658,54 zł	- zł	- zł	- zł
II. Dotacje	5 000,00 zł	168 292,30 zł	5 000,00 zł	168 292,30 zł
III. Inne przychody operacyjne	35 702,16 zł	222 575,54 zł	271,04 zł	221 605,48 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	- 189 391,44 zł	- 657 185,77 zł	- 310,72 zł	- 656 750,79 zł

hydrapress

I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Inne koszty operacyjne	- 189 391,44 zł	- 657 185,77 zł	- 310,72 zł	- 656 750,79 zł
F. Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 418 698,99 zł	- 304 938,37 zł	663 517,53 zł	262 036,57 zł
G. Przychody finansowe	217 407,32 zł	84 096,23 zł	155 156,83 zł	21 845,74 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł
<i>od jednostek powiązanych</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Odsetki, w tym:	217 407,32 zł	84 082,85 zł	155 156,83 zł	21 832,36 zł
<i>od jednostek powiązanych</i>	215 432,32 zł	- zł	215 432,32 zł	- zł
III. Zysk ze zbycia inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
V. Różnice kursowe	- zł	- zł	- zł	- zł
VI. Inne	- zł	13,38 zł	- zł	13,38 zł
H. Koszty finansowe	- 2 447,41 zł	- 27 716,12 zł	3 040,00 zł	- 3 719,83 zł
I. Odsetki, w tym:	- 2 447,41 zł	- 27 716,12 zł	- 1 132,65 zł	- 7 892,48 zł
<i>dla jednostek powiązanych</i>	- 2 447,41 zł	- 5 427,90 zł	- 1 132,65 zł	- zł
II. Strata ze zbycia inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Aktualizacja wartości inwestycji	- zł	- zł	- zł	4 172,65 zł
IV. Różnice kursowe	- zł	- zł	4 172,65 zł	- zł
V. Inne	- zł	- zł	- zł	- zł
I. Zysk/(Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	- 203 739,08 zł	- 248 558,26 zł	821 714,36 zł	280 162,48 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	- zł	- zł	- zł	- zł
I. Zyski nadzwyczajne	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Straty nadzwyczajne	- zł	- zł	- zł	- zł
K. Zysk/(Strata) brutto (I +/- J)	- 203 739,08 zł	- 248 558,26 zł	821 714,36 zł	280 162,48 zł
L. Podatek dochodowy	- zł	- zł	- zł	- zł
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	- zł	- zł	- zł	- zł
N. Zysk/(Strata) netto (K-L-M)	- 203 739,08 zł	- 248 558,26 zł	821 714,36 zł	280 162,48 zł

hydrapress

Jednostkowy Rachunek Przepływów Pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w PLN, jednostkowo	Narastająco wg stanu na dzień	Narastająco wg stanu na dzień	II Q 2021	II Q 2020
	31.12.2021	31.12.2020		
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk/(Strata) netto	- 423 119,42 zł	- 221 388,01 zł	658 045,25 zł	307 332,73 zł
II. Korekty razem:	955 746,17 zł	452 883,79 zł	- 478 597,78 zł	89 761,54 zł
1. Amortyzacja	68 339,43 zł	82 607,92 zł	19 251,04 zł	143 185,04 zł
2. (Zysk)/Strata z tytułu różnic kursowych	- zł	- 5 098,82 zł	- zł	- 926,17 zł
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	- zł	- 111 798,97 zł	- zł	- 154 225,82 zł
4. (Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej	- zł	- zł	- zł	- zł
5. Zmiana stanu rezerw	- 29 000,00 zł	15 975,74 zł	- zł	- 172 904,28 zł
6. Zmiana stanu zapasów	1 133 516,57 zł	- 459 868,26 zł	29 136,35 zł	- 1 573 112,45 zł
7. Zmiana stanu należności	5 400 167,40 zł	- 658 666,16 zł	1 594 042,16 zł	- 1 374 721,19 zł
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 5 407 573,98 zł	1 776 823,29 zł	- 2 113 172,07 zł	5 119 747,25 zł
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 209 703,25 zł	- 62 592,85 zł	- 7 855,26 zł	309 511,52 zł
10. Inne korekty	- zł	- 124 498,10 zł	- zł	- 2 206 792,36 zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	532 626,75 zł	231 495,78 zł	179 447,47 zł	397 094,27 zł
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	- zł	- zł	- zł	- zł
I. Wpływy	477 689,55 zł	- zł	274 143,98 zł	- 42 426,85 zł
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- zł	- zł	- zł	- zł
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	- zł
3. Z aktywów finansowych, w tym:	477 689,55 zł	- zł	274 143,98 zł	- 42 426,85 zł
a) w jednostkach powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł

hydrapress

b) w pozostałych jednostkach	477 689,55 zł	- zł	274 143,98 zł	-	42 426,85 zł
- zbycie aktywów finansowych	- zł	- zł	- zł	-	- zł
- dywidendy i udziały w zyskach	- zł	- zł	- zł	-	- zł
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	477 689,55 zł	- zł	274 143,98 zł	-	- zł
- odsetki	- zł	- zł	- zł	-	42 426,85 zł
- inne wpływy z aktywów finansowych	- zł	- zł	- zł	-	- zł
4. Inne wpływy inwestycyjne	- zł	- zł	- zł	-	- zł
II. Wydatki	- zł	- zł	- zł	-	- zł
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- zł	- zł	- zł	-	- zł
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	-	- zł
3. Na aktywa finansowe, w tym:	329 200,00 zł	- zł	125 654,43 zł	-	- zł
a) w jednostkach powiązanych	- zł	- zł	- zł	-	- zł
b) w pozostałych jednostkach	- zł	- zł	- zł	-	- zł
- nabycie aktywów finansowych	329 200,00 zł	- zł	125 654,43 zł	-	- zł
- udzielone pożyczki długoterminowe	- zł	- zł	- zł	-	- zł
4. Inne wydatki inwestycyjne	329 200,00 zł	- zł	125 654,43 zł	-	- zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	477 689,55 zł	- zł	274 143,98 zł	-	42 426,85 zł
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	- zł	- zł	- zł	-	- zł
I. Wpływy	- zł	- zł	- zł	-	291 900,00 zł
1. Wpływy netto z wydania udziałów/(emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	- zł	- zł	- zł	-	- zł
2. Kredyty i pożyczki	- zł	- zł	- zł	-	- zł
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł	- zł	-	- zł
4. Inne wpływy finansowe	- zł	- zł	- zł	-	- zł
II. Wydatki	- zł	- zł	- zł	-	- zł
1. Nabycie udziałów/(akcji) własnych	- zł	- zł	- zł	-	- zł
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	- zł	- zł	- zł	-	- zł

hydrapress

3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	- zł	- zł	- zł	- zł
4. Spłaty kredytów i pożyczek	- zł	- zł	- zł	- zł
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł	- zł	- zł
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	- zł	- zł	- zł	- zł
8. Odsetki	- zł	- zł	- zł	- zł
9. Inne wydatki finansowe	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	- zł	- zł	- zł	- 120 705,00 zł
D. Przepływy pieniężne netto razem (AIII.+BIII.+CIII.)	54 937,20 zł	231 495,78 zł	- 94 696,51 zł	233 962,42 zł
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	- zł	- zł		- zł
<i>- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych</i>	- zł	- zł		
F. Środki pieniężne na początek okresu	58 315,53 zł	2 854,75 zł	207 949,24 zł	1 318,11 zł
G. Środki pieniężne na koniec okresu	113 252,73 zł	234 350,53 zł	113 252,73 zł	233 032,42 zł

hydrapress

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w Kapitale (funduszu) własnym dane w PLN jednostkowo	Narastająco wg stanu na dzień	Narastająco wg stanu na dzień
	31.12.2021	31-12-2020
I. Kapitał własny na początek okresu	2 291 453,90 zł	2 523 194,70 zł
-korekty błędów podstawowych		
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości		
I.a Kapitał własny na początek okresu po korektach	2 291 453,90 zł	2 523 194,70 zł
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	4 504 310,02 zł	4 504 310,02 zł
1.1. Zmiany kapitału zakładowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)	- zł	
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2 Kapitał zakładowy na koniec okresu	4 504 310,02 zł	4 504 310,02 zł
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu		
2.1 Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
2.2 Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu		
3. Różnice kursowe z przeliczenia	115 109,87 zł	
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
3.1 Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	115 109,87 zł	
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	7 006 720,25 zł	7 006 720,25 zł
4.1. Zmiany kapitału zapasowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		

hydrapress

- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- pokrycia straty		
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	7 006 720,25 zł	7 006 720,25 zł
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
- z tytułu zbycia środków trwałych		
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu		
Kapitał mniejszości		
7. Zysk/(Strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 9 334 686,24 zł	- 9 204 811,36 zł
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	- 9 334 686,24 zł	- 9 204 811,36 zł
-korekty błędów podstawowych		
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		
a) zwiększenia	- zł	
b) zmniejszenia		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
-korekty błędów podstawowych		

hydrapress

-zmiana przyjętych zasad rachunkowości		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7. Zysk/(Strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 9 334 686,24 zł	- 9 153 878,40 zł
8. Wynik netto		
a) zysk netto	- zł	
b) strata netto	- zł	- zł
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu	1 868 334,48 zł	1 943 541,00 zł
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku /pokrycia straty		

3. Skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe

Bilans

Bilans Aktywa (Dane w PLN, skonsolidowane)	Stan na:	
	31.12.2021	31.12.2020
A. Aktywa trwałe	4 632 666,88 zł	6 619 792,28 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	2 121 567,11 zł	4 013 124,86 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 261 173,62 zł	1 317 596,74 zł
III. Należności długoterminowe	- zł	60 144,53 zł
IV. Inwestycje długoterminowe	1 244 416,15 zł	1 223 416,15 zł
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 510,00 zł	5 510,00 zł
B. Aktywa obrotowe	12 214 692,41 zł	6 316 188,28 zł
I. Zapasy	4 481 225,87 zł	3 611 908,98 zł
II. Należności krótkoterminowe	7 100 916,32 zł	2 578 134,98 zł
III. Inwestycje krótkoterminowe	544 229,42 zł	124 108,85 zł
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	88 320,80 zł	2 035,47 zł
Suma Aktywów	16 847 359,29 zł	12 935 980,56 zł
Bilans Pasywa (Dane w PLN, skonsolidowane)	Stan na:	
	31.12.2021	31.12.2020
A. Kapitał (fundusz) własny	742 009,74 zł	1 623 081,41 zł
I. Kapitał zakładowy	4 504 786,02 zł	4 504 310,02 zł
Różnice kursowe z przeliczenia	115 109,87 zł	115 109,87 zł
III. Udziały/(akcje) własne <wielkość ujemna>		- zł
IV. Kapitał zapasowy	6 965 054,71 zł	7 006 720,25 zł
V. Kapitał z aktualizacji wyceny	- zł	- zł
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	- zł	- zł
VII. Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników	- zł	- zł
VIII. Zysk/(strata) z lat ubiegłych	- 9 498 237,11 zł	- 9 062 625,01 zł
IX. Zysk/(strata) netto	- 1 604 557,92 zł	- 3 262 440,93 zł

hydrapress

X. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego <w. u.>	- zł	- zł
XI. Udziały mniejszości	259 854,17 zł	2 322 007,21 zł
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 105 349,55 zł	11 312 899,15 zł
3I. Rezerwy na zobowiązania	26 287,41 zł	26 287,41 zł
II. Zobowiązania długoterminowe	1 810 248,00 zł	408 359,82 zł
III. Zobowiązania krótkoterminowe	14 178 814,14 zł	10 849 251,92 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe	90 000,00 zł	29 000,00 zł
Suma Pasywów	16 847 359,29 zł	12 935 980,56 zł

hydrapress

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat

Rachunek Wyników (Dane w PLN, dane skonsolidowane)	Narastająco wg stanu na dzień 31.12.2021 r.	Narastająco wg stanu na dzień 31.12.2020	IV Q 2021	IV Q 2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9 611 262,92 zł	10 293 659,10 zł	4 439 300,53 zł	4 374 673,76 zł
<i>od jednostek powiązanych</i>		- zł	- zł	- zł
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 255 908,44 zł	9 035 894,41 zł	4 065 437,78 zł	4 289 620,95 zł
II. Zmiana stanu produktów	- zł	- zł	- zł	- zł
<zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna>	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	- zł	- zł	- zł	- zł
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 355 354,48 zł	1 257 764,69 zł	373 862,75 zł	85 052,81 zł
B. Koszty działalności operacyjnej	- 9 212 864,81 zł	- 10 258 892,42 zł	- 3 366 680,02 zł	- 3 625 335,73 zł
I. Amortyzacja	- 68 339,43 zł	- 119 391,40 zł	- 19 251,04 zł	- 31 226,67 zł
II. Zużycie materiałów i energii	- 6 115 433,21 zł	- 7 109 692,99 zł	- 2 780 421,61 zł	- 3 547 243,08 zł
III. Usługi obce	- 326 227,24 zł	- 961 916,64 zł	144 546,79 zł	367 379,71 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:	- 67 641,13 zł	- 53 298,76 zł	- 16 091,62 zł	- 5 289,99 zł
<i>podatek akcyzowy</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
V. Wynagrodzenia	- 1 380 800,97 zł	- 1 185 429,61 zł	- 358 602,26 zł	- 309 727,91 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	- 270 067,22 zł	- 218 499,79 zł	- 69 788,22 zł	- 48 532,16 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	- 46 723,08 zł	- 40 849,23 zł	- 12 041,63 zł	- 12 916,20 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- 937 632,53 zł	- 569 814,00 zł	- 255 030,43 zł	- 37 779,43 zł
C. Zysk/(Strata) ze sprzedaży (A-B)	398 398,11 zł	34 766,68 zł	1 072 620,51 zł	749 338,03 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	81 572,20 zł	3 190 228,22 zł	80 913,66 zł	3 141 932,66 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	658,54 zł	- zł	- zł	- zł
II. Dotacje	- zł	178 292,30 zł	- zł	178 292,30 zł
III. Inne przychody operacyjne	80 913,66 zł	3 011 935,92 zł	80 913,66 zł	2 963 640,36 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	- 189 568,74 zł	- 4 406 362,18 zł	- 310,72 zł	- 4 372 615,28 zł
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- 3 213 343,63 zł	- zł	- 3 213 343,63 zł

hydrapress

II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	- zł	- 11 309,46 zł	- zł	- 11 309,46 zł
III. Inne koszty operacyjne	- 189 568,74 zł	- 1 181 709,09 zł	- 310,72 zł	- 1 147 962,19 zł
F. Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	290 401,57 zł	- 1 181 367,28 zł	1 153 223,45 zł	- 481 344,59 zł
G. Przychody finansowe	3 026,98 zł	117 303,74 zł	3 026,99 zł	48 034,84 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł
<i>od jednostek powiązanych</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Odsetki, w tym:	- 0,01 zł	86 057,85 zł	- zł	23 807,36 zł
<i>od jednostek powiązanych</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Zysk ze zbycia inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
V. Różnice kursowe	3 026,99 zł	- zł	3 026,99 zł	- zł
VI. Inne	- zł	31 245,89 zł	- zł	24 227,48 zł
H. Koszty finansowe	- 1 912 471,97 zł	- 2 062 868,95 zł	- 480 222,82 zł	- 573 656,03 zł
I. Odsetki, w tym:	- 19 876,97 zł	- 60 729,17 zł	- 7 074,07 zł	- 36 028,64 zł
<i>dla jednostek powiązanych</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Strata ze zbycia inwestycji	- zł	- 22 150,60 zł	- zł	- 22 150,60 zł
III. Aktualizacja wartości inwestycji	- 1 892 595,00 zł	- 1 927 743,36 zł	- 473 148,75 zł	- 481 935,84 zł
IV. Różnice kursowe	- zł	- 2,41 zł	- zł	4 208,26 zł
V. Inne	- zł	- 52 243,41 zł	- zł	- 37 749,21 zł
I. Zysk/(Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	- 1 619 043,42 zł	- 3 126 932,49 zł	676 027,62 zł	- 1 006 965,78 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	- zł	- zł	- zł	- zł
I. Zyski nadzwyczajne	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Straty nadzwyczajne	- zł	- zł	- zł	- zł
K. Zysk/(Strata) brutto (I +/- J)	- 1 619 043,42 zł	- 3 126 932,49 zł	676 027,62 zł	- 1 006 965,78 zł
L. Podatek dochodowy	- zł	135 508,44 zł	- zł	135 508,44 zł
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	- zł	- zł	- zł	- zł
N. Zysk/(Strata) netto (K-L-M)	- 1 619 043,42 zł	- 3 262 440,93 zł	676 027,62 zł	- 1 142 474,22 zł

hydrapress

Skonsolidowane Rachunek Przepływów Pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w PLN, dane skonsolidowane	Narastająco wg stanu na dzień	Narastająco wg stanu na dzień	II Q 2021	II Q 2020
	31.12.2021	31.12.2020		
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk/(Strata) netto	- 1 619 043,42 zł	- 3 262 440,93 zł	593 018,38 zł	- 1 142 474,22 zł
II. Korekty razem:	1 873 272,50 zł	3 474 804,66 zł	- 680 572,88 zł	1 783 276,40 zł
1. Amortyzacja	68 339,43 zł	119 391,40 zł	19 251,04 zł	207 556,13 zł
2. (Zysk)/Strata z tytułu różnic kursowych	- zł	2,41 zł	- zł	4 208,26 zł
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	- 0,01 zł	86 057,85 zł	0,00 zł	23 807,36 zł
4. (Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej	1 892 595,00 zł	1 927 743,36 zł	473 148,75 zł	481 935,84 zł
5. Zmiana stanu rezerw	- 61 000,00 zł	172 645,63 zł	- zł	- 18 000,00 zł
6. Zmiana stanu zapasów	869 316,89 zł	996 868,77 zł	29 136,35 zł	- 293 487,41 zł
7. Zmiana stanu należności	4 522 781,34 zł	459 247,59 zł	1 847 425,93 zł	316 413,00 zł
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 5 505 045,48 zł	- 154 052,39 zł	- 3 050 198,95 zł	1 207 044,13 zł
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	86 285,33 zł	- 133 095,14 zł	664,00 zł	- 146 200,91 zł
10. (Straty)/Zyski mniejszości		- zł		
11. Inne korekty	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	254 229,08 zł	212 363,73 zł	- 87 554,50 zł	640 802,18 zł
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	- 0,02 zł	86 057,85 zł	0,00 zł	23 807,36 zł
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- 0,01 zł	- zł	0,00 zł	- zł
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	- zł
3. Z aktywów finansowych, w tym:	- 0,01 zł	86 057,85 zł	0,00 zł	23 807,36 zł
a) w jednostkach powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł
b) w pozostałych jednostkach	- 0,01 zł	86 057,85 zł	0,00 zł	23 807,36 zł
- zbycie aktywów finansowych	- zł	- zł	- zł	- zł

hydrapress

- dywidendy i udziały w zyskach	- zł	- zł	- zł	- zł
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	- zł	- zł	- zł	- zł
- odsetki	- zł	86 057,85 zł	- zł	23 807,36 zł
- inne wpływy z aktywów finansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
4. Inne wpływy inwestycyjne	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Wydatki	- zł	- zł	- zł	- zł
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- zł	- zł	- zł	- zł
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	- zł
3. Na aktywa finansowe, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł
a) w jednostkach powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł
b) w pozostałych jednostkach	- zł	- zł	- zł	- zł
- nabycie aktywów finansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
- udzielone pożyczki długoterminowe	- zł	- zł	- zł	- zł
4. Inne wydatki inwestycyjne	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- 0,02 zł	86 057,85 zł	0,00 zł	23 807,36 zł
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	- zł	- zł	- zł	- zł
I. Wpływy	- zł	180 776,00 zł	- zł	- 291 900,00 zł
1. Wpływy netto z wydania udziałów/(emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	- zł	- zł	- zł	- zł
2. Kredyty i pożyczki	- zł	- zł	- zł	- 291 900,00 zł
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł	- zł	- zł
4. Inne wpływy finansowe		180 776,00 zł	- zł	- zł
II. Wydatki	- 206 041,97 zł	- 578 320,96 zł	- 7 074,07 zł	- 514 732,56 zł
1. Nabycie udziałów/(akcji) własnych	- zł	- zł	- zł	- zł
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	- zł	- zł	- zł	- zł
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	- zł	- zł	- zł	- zł

hydrapress

4. Spłaty kredytów i pożyczek	- 186 165,00 zł	- 517 591,79 zł	- zł	- 478 703,92 zł
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł	- zł	- zł
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		- zł	- zł	- zł
8. Odsetki	- 19 876,97 zł	- 60 729,17 zł	- 7 074,07 zł	- 36 028,64 zł
9. Inne wydatki finansowe	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	- 206 041,97 zł	- 397 544,96 zł	- 7 074,07 zł	- 806 632,56 zł
D. Przepływy pieniężne netto razem (AIII.+BIII.+CIII.)	48 187,09 zł	- 99 123,38 zł	- 94 628,57 zł	- 142 023,02 zł
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	- zł	- zł	- zł	- zł
<i>- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>
F. Środki pieniężne na początek okresu	75 055,95 zł	174 179,33 zł	217 871,61 zł	221 869,15 zł
G. Środki pieniężne na koniec okresu	123 243,04 zł	75 055,95 zł	123 243,04 zł	75 055,95 zł

hydrapress

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym dane w PLN, dane skonsolidowane	Narastająco wg stanu na dzień	Narastająco wg stanu na dzień
	31.12.2021	31.12.2020
I. Kapitał własny na początek okresu	1 623 081,41 zł	- 632 830,11 zł
-korekty błędów podstawowych		
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości		
I.a Kapitał własny na początek okresu po korektach	1 623 081,41 zł	- 632 830,11 zł
I. Kapitał zakładowy na początek okresu	4 504 310,02 zł	4 504 310,02 zł
1.1. Zmiany kapitału zakładowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2 Kapitał zakładowy na koniec okresu	4 504 310,02 zł	4 504 310,02 zł
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu		
2.1 Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
2.2 Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu		
3. Różnice kursowe z przeliczenia	115 109,87 zł	
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
3.1 Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	115 109,87 zł	
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	7 006 720,25 zł	7 006 720,25 zł
4.1. Zmiany kapitału zapasowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		

hydrapress

- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- pokrycia straty		
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	7 006 720,25 zł	7 006 720,25 zł
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	- zł	
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
- z tytułu zbycia środków trwałych		
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	- zł	
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu		
Kapitał mniejszości	259 854,17 zł	2 322 007,21 zł
7. Zysk/(Strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 9 498 237,11 zł	- 9 062 631,84 zł
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	- 9 498 237,11 zł	- 9 062 631,84 zł
-korekty błędów podstawowych		
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		- zł
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	- zł	
-korekty błędów podstawowych		
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości		

hydrapress

7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7. Zysk/(Strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 9 539 426,65 zł	- 9 062 625,01 zł
8. Wynik netto		
a) zysk netto		
b) strata netto	- 1 604 557,92 zł	- 3 262 440,93 zł
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu	742 009,74 zł	1 623 081,41 zł
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku /pokrycia straty		

hydrapress

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

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczymi.

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy. Przychody ze sprzedaży usług o okresie realizacji krótszym niż 6 miesięcy rozpoznawane są w momencie zakończenia wykonania usługi.

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

Inwestycje obejmują aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz zostały nabyte w celu osiągnięcia tych korzyści.

Inwestycje w nieruchomości wyceniane są według ceny rynkowej, bądź inaczej określonej wartości godziwej. Skutki przeszacowania inwestycji zaliczanych do środków trwałych, powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych są wykazywane w Pozostałych przychodach operacyjnych, obniżenie wartości inwestycji zalicza się do Pozostałych kosztów operacyjnych.

Kontrakty na usługi, w tym budowlane, o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy Przychody i koszty w odniesieniu do kontraktu na usługę o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy związane z umową o budowę ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi. Przewidywana strata związana z wykonaniem usługi ujmowana jest bezzwłocznie jako koszt w rachunku zysków i strat.

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

hydrapress

Na rezerwy składają się zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień dokonania operacji według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ustalonego dla danej waluty na ten dzień chyba, że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych z wyjątkiem inwestycji długoterminowych oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na dzień bilansowy inwestycji długoterminowych wyrażonych w walutach obcych, rozlicza się następująco:

- dodatnie różnice kursowe zwiększają kapitał z aktualizacji wyceny.
- ujemne różnice kursowe zmniejszają kapitał z aktualizacji wyceny do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał z aktualizacji wyceny. W pozostałych przypadkach ujemne różnice kursowe zalicza się do kosztów finansowych. Wzrost wartości danej inwestycji wynikający z dodatnich różnic kursowych od aktywów których wartość została pomniejszona o ujemne różnice kursowe zaliczone do kosztów finansowych, ujmuje się do wysokości tych kosztów jako przychody finansowe.

Aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości

hydrapress

otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

Aktywa finansowe nabyte w wyniku transakcji dokonanych na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym w szczególności instrumenty pochodne o ujemnej wartości godziwej, które nie zostały wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające, wykazywane są w wartości godziwej, zaś zyski i straty wynikające z ich wyceny ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat. Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Wszystkie zobowiązania finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia kontraktu.

Spółka nie zmieniała stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do wcześniej obowiązujących.

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za III kwartał 2021 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

5. Czynniki i zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

W czwartym kwartale 2021 roku zostało zakończonych większość realizowanych przez Spółkę w ciągu 2021 rok projektów, co pozwoliło rozpoznać przychody związane z realizacją myjni i przyczyniło osiągnięcia danych wyników za rok sprawozdawczy.

Analizując wyniki jednostkowe, wskazać należy, iż zawierają one koszty dzierżawy zorganizowanej części przedsiębiorstwa w łącznej kwocie 0,8 mln zł, które były ponoszone przez Hydropress Spółkę Europejską na rzecz podmiotu zależnego tj Hydropress sp. z o.o. Przychody te zostały niemal w całości przeznaczone przez Hydropress sp. z .o.o. na realizację płatności układowych w ramach przyśpieszonego postępowania układowego.

Na poziomie pozostałych przychodów oraz kosztów operacyjnych wynik uwzględnia wynik księgowania wynikających z połączenia Hydropress Spółki Europejskiej z Hydropress Operations sp. z o.o., co miało miejsce w I kwartale 2021 roku. Zdarzenie to miało charakter jednorazowy.

hydrapress

Zbiorcze saldo powyższych księgowania, tj kosztu dzierżawy zorganizowanej części przedsiębiorstwa ponoszonej na rzecz podmiotu zależnego (Hydropress sp. z o.o.) oraz księgowy wynik połączenia podmiotów z I kwartału 2021 wynosi - 0,962 mln zł i taka wartość wpłynęła na osiągnięty wynik netto za rok 2021 (-0,423 mln zł).

Na poziomie skonsolidowanych grupa zanotowała zysk na sprzedaży (0,398 mln zł) jak również zysk na poziomie operacyjnym (0,290 mln zł).

Wynik netto uwzględnia jednak trwający, aż do 2023 rok, coroczny odpis aktualizacyjny w kwocie - 1,89 mln zł, wynikający z odpisu wartości Hydropress sp z o.o.

Osiągnięte wyniki finansowe mają kluczowe znaczenie w ocenie dotychczasowej działalności Emitenta wskazując na poprawność obranego kierunku zmian oraz potwierdzając docelowy model biznesowe. W ocenie Rady Administrującej, głównym wyzwaniem, który utrudnia zwiększanie skali działalności oraz utrwalanie jak i wzmacnianie pozytywnych tendencji są niedobory kapitału obrotowego, którego powiększenie stanowi jedno z głównych wyzwań na kolejne okresy sprawozdawcze.

6. Informacje Zarządu na temat aktywności w IV kwartale roku obrachunkowego 2021 w obszarze rozwoju prowadzonej działalności

W IV kwartale 2021 została uruchomiona, przełomowa dla branży technologia, systemu recyrkulacji wody szarej dla myjni samoobsługowych. Układ ten został uruchomiony w ramach zbudowanej na terenie Warszawa – Wawer 5 cio-stanowiskowej samoobsługowej. Na moment sporządzania niniejszego raportu (03.2022) praca układu jest stabilna i zapewnia oszczędność wody oraz ścieku na poziomie 65%-70 % w zależności od częstotliwości wykorzystania danego programu.

7. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok

hydropress

w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym

Spółka nie podawała publicznie prognoz finansowych.

8. Informacje dotyczące osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty.

Według stanu na dzień 31.12.2021 r., Emitent zatrudniała łącznie 17 osób na 17 etatów

9. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitent informował w dokumencie informacyjnym.

Nie dotyczy.

Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji o których mowa w § 10 pkt 13a Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

hydrapress

HYDROPRESS SPÓŁKA EUROPEJSKA
ul. Słoneczna 43, Miszewko
80-297 Banino

email: inwestorzy@hs-system.pl
www.hs-system.pl/relacje-inwestorskie