



hydrapress

# Skonsolidowany oraz jednostkowy raport okresowy Hydropress SE

za okres 01.07.2022 do 30.09.2022 roku

# 1. Wprowadzenie

## Dane Emitenta

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

## Organy Emitenta

hydrapress

## RADA ADMINISTRUJĄCA

<b>Bartłomiej Herodecki</b>	Prezes Rady Administrującej / Dyrektor Wykonawczy
<b>Mateusz Szewczyk</b>	Członek Rady Administrującej
<b>Dorota Żochowska</b>	Członek Rady Administrującej
<b>Rafał Tomkowicz</b>	Członek Rady Administrującej
<b>Krzysztof Sobera</b>	Członek Rady Administrującej

### Struktura Akcjonariatu

Na dzień 30 września 2022 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 (%)
<b>Akcje serii A – całość, w tym:</b>	9 129 059	49,212 %
<b>Akcje serii A – akcje dopuszczone do obrotu na GPW</b>	7 729 061	41,665 %
<b>Akcje serii A – akcje w formie niezdematerializowanej</b>	1 399 998	7,773 %
<b>Akcje serii B</b>	8 882 937	47,885 %
<b>Akcje serii C</b>	538 461	2,9 %
<b>RAZEM</b>	<b>18 550 457 *</b>	<b>100 % *</b>

Na dzień 30 września 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 (%)
<b>Bartłomiej Herodecki</b>	5 895 193	31,78 %
<b>Adam Załucki</b>	2 793 796	15,06 %
<b>Marek Szczukowski</b>	1 483 262	7,99 %
<b>Tomasz Poznański</b>	1 483 262	7,99 %
<b>Dariusz Ilski</b>	1 088 646	5,87 %
<b>Pozostali</b>	5 806 289	31,30 %
<b>RAZEM</b>	<b>18 550 457 *</b>	<b>100 % *</b>

\*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 30 września 2022 wchodziły 2 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	Auto Spa CZ s.r.o w likwidacji (Praga, Czechy)	237 000 CZK	20 % - Hydropress sp. z o.o.

hydrapress

## 2. Jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe

### BILANS

Bilans Aktywa (Dane w PLN, jednostkowo)	Stan na:	
	30.09.2022	30.09.2021
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>398 389,71 zł</b>	<b>10 014 007,59 zł</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>28 782,87 zł</b>	<b>16 500,04 zł</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00 zł	0,00 zł
2. Wartość firmy	0,00 zł	0,00 zł
3. Inne wartości niematerialne i prawne	28 782,87 zł	16 500,04 zł
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>1 275 176,66 zł</b>
1. Środki Trwałe	0,00 zł	1 275 176,66 zł
2. Środki trwałe w budowie	0,00 zł	0,00 zł
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00 zł	0,00 zł
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>738,00 zł</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00 zł	738,00 zł
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
3. Od pozostałych jednostek	0,00 zł	0,00 zł
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>364 096,84 zł</b>	<b>2 986 872,13 zł</b>
1. Nieruchomości	0,00 zł	0,00 zł
2. Wartości niematerialne i prawne	30 000,00 zł	0,00 zł
3. Długoterminowe aktywa finansowe	334 096,84 zł	2 986 872,13 zł
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>5 510,00 zł</b>	<b>5 734 720,76 zł</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 510,00 zł	0,00 zł
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	5 374 720,76 zł
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>4 055 090,79 zł</b>	<b>8 333 974,94 zł</b>

hydrapress

<b>I. Zapasy</b>	<b>1 884 566,33 zł</b>	<b>2 556 242,60 zł</b>
1. Materiały	537 470,30 zł	605 094,97 zł
2. Półprodukty i produkty w toku	1 292 896,78 zł	1 669 491,11 zł
3. Produkty gotowe	0,00 zł	0,00 zł
4. Towary	0,00 zł	0,00 zł
5. Zaliczki na dostawy i usługi	54 199,25 zł	281 656,52 zł
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 593 339,28 zł</b>	<b>4 696 447,89 zł</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	275 595,70 zł	1 871 322,64 zł
2. Należności od pozostałych jednostek, w których posiada zaangażowanie w kapitale		0,00 zł
3. Należności od pozostałych jednostek	1 317 743,58 zł	2 825 125,25 zł
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>519 776,09 zł</b>	<b>624 215,73 zł</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	519 776,09 zł	624 215,73 zł
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00 zł
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>57 409,09 zł</b>	<b>457 068,72 zł</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>D. Udziały (Akcje) własne</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>Suma Aktywów</b>	<b>4 453 480,50 zł</b>	<b>18 347 982,53 zł</b>
<b>Bilans Pasywa (Dane w PLN, jednostkowo)</b>	Stan na:	
	30.09.2022	30.09.2021
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-6 204 318,62 zł</b>	<b>1 210 289,23 zł</b>
<b>I. Kapitał zakładowy</b>	<b>4 504 310,02 zł</b>	<b>4 504 310,02 zł</b>
<b>II. Kapitał zapasowy</b>	<b>7 006 720,25 zł</b>	<b>7 006 720,25 zł</b>
<b>II. Kapitał z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>IV. Pozostałe kapitały rezerwowe</b>	<b>115 109,87 zł</b>	<b>115 109,87 zł</b>
<b>V. Zysk/(strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-17 834 546,23 zł</b>	<b>-9 334 686,24 zł</b>
<b>VI. Zysk/(strata) netto</b>	<b>4 087,47 zł</b>	<b>-1 081 164,67 zł</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego &lt;w. u.&gt;</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>10 657 799,12 zł</b>	<b>17 137 693,30 zł</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>26 287,41 zł</b>	<b>26 287,41 zł</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26 287,41 zł	26 287,41 zł

hydrapress

2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00 zł	0,00 zł
3. Pozostałe rezerwy	0,00 zł	0,00 zł
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>3 463 992,51 zł</b>	<b>311 247,65 zł</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	3 463 992,51 zł	311 247,65 zł
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00 zł	0,00 zł
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>7 108 519,20 zł</b>	<b>16 800 158,24 zł</b>
1. Zobowiązanie wobec jednostek powiązanych	125 651,34 zł	6 406 930,51 zł
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 982 867,86 zł	10 393 227,73 zł
4. Fundusze specjalne	0,00 zł	0,00 zł
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>59 000,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1. Ujemna wartość firmy		0,00 zł
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	59 000,00 zł	0,00 zł
<b>Suma Pasywów</b>	<b>4 453 480,50 zł</b>	<b>18 347 982,53 zł</b>

hydrapress



## Jednostkowy Rachunek Zysków i Strat

Rachunek Wyników (Dane w PLN, jednostkowo)	Narastająco wg stanu na dzień 30.09.2022 r.	Narastająco wg stanu na dzień 30.09.2021	III Q 2022	III Q 2021
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>3 805 046,21 zł</b>	<b>4 945 244,92 zł</b>	<b>482 302,05 zł</b>	<b>1 778 041,66 zł</b>
<i>od jednostek powiązanych</i>	<i>0,00 zł</i>	<i>0,00 zł</i>	<i>0,00 zł</i>	<i>0,00 zł</i>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 782 687,44 zł	3 985 561,09 zł	78 667,80 zł	1 478 594,41 zł
II. Zmiana stanu produktów	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
<zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna>	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 022 358,77 zł	959 683,83 zł	403 634,25 zł	299 447,25 zł
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 830 134,91 zł</b>	<b>5 874 470,38 zł</b>	<b>1 365 639,79 zł</b>	<b>1 961 836,73 zł</b>
I. Amortyzacja	10 278,63 zł	49 088,39 zł	0,05 zł	18 393,52 zł
II. Zużycie materiałów i energii	1 678 218,96 zł	2 539 275,26 zł	216 760,18 zł	864 612,21 zł
III. Usługi obce	851 787,77 zł	1 340 048,76 zł	289 941,26 zł	434 090,17 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:	48 434,51 zł	44 625,30 zł	12 099,56 zł	11 840,96 zł
<i>podatek akcyzowy</i>	<i>0,00 zł</i>	<i>0,00 zł</i>	<i>0,00 zł</i>	<i>0,00 zł</i>
V. Wynagrodzenia	1 200 332,92 zł	989 642,35 zł	435 307,70 zł	345 312,30 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	231 541,19 zł	194 506,77 zł	85 451,03 zł	64 630,63 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	71 736,79 zł	34 681,45 zł	22 592,74 zł	10 854,14 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	737 804,14 zł	682 602,10 zł	303 487,27 zł	212 102,80 zł
<b>C. Zysk/(Strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-1 025 088,70 zł</b>	<b>-929 225,46 zł</b>	<b>-883 337,74 zł</b>	<b>-183 795,07 zł</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 238 550,98 zł</b>	<b>36 089,66 zł</b>	<b>2 238 224,92 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	781 625,33 zł	658,54 zł	781 625,33 zł	0,00 zł
II. Dotacje	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Aktualizacja Wartości aktywów niefinansowych				
IV. Inne przychody operacyjne	1 456 925,65 zł	35 431,12 zł	1 456 599,59 zł	0,00 zł
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 162 056,27 zł</b>	<b>189 080,72 zł</b>	<b>-141 003,50 zł</b>	<b>0,00 zł</b>

hydrapress

I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Inne koszty operacyjne	1 162 056,27 zł	189 080,72 zł	-141 003,50 zł	0,00 zł
<b>F. Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>51 406,01 zł</b>	<b>-1 082 216,52 zł</b>	<b>1 495 890,68 zł</b>	<b>-183 795,07 zł</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>3 986,49 zł</b>	<b>2 366,61 zł</b>	<b>2 331,24 zł</b>	<b>1 222,34 zł</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
<i>od jednostek powiązanych</i>	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II. Odsetki, w tym:	0,00 zł	-0,01 zł	0,00 zł	-0,01 zł
<i>od jednostek powiązanych</i>	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00 zł	2 366,62 zł	0,00 zł	2 366,62 zł
VI. Inne	3 986,49 zł	0,00 zł	2 331,24 zł	-1 144,27 zł
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>51 305,03 zł</b>	<b>1 314,76 zł</b>	<b>37 792,95 zł</b>	<b>436,67 zł</b>
I. Odsetki, w tym:	51 305,03 zł	1 314,76 zł	37 792,95 zł	436,67 zł
<i>dla jednostek powiązanych</i>	51 305,03 zł	1 314,76 zł	37 792,95 zł	1 138,89 zł
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
V. Inne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
<b>I. Zysk/(Strata) brutto</b>	<b>4 087,47 zł</b>	<b>-1 081 164,67 zł</b>	<b>1 460 428,97 zł</b>	<b>-183 009,40 zł</b>
<b>J.. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>L. Zysk/(Strata) netto (K-L-M)</b>	<b>4 087,47 zł</b>	<b>-1 081 164,67 zł</b>	<b>1 460 428,97 zł</b>	<b>-183 009,40 zł</b>

hydrapress

## Jednostkowy Rachunek Przepływów Pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w PLN, jednostkowo	Narastająco wg stanu na dzień	Narastająco wg stanu na dzień	III Q 2022	III Q 2021
	30.09.2022	30.09.2021		
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk/(Strata) netto</b>	4 087,47 zł	-1 081 164,67 zł	1 460 428,97 zł	-183 009,40 zł
<b>II. Korekty razem:</b>	-65 040,17 zł	1 434 343,95 zł	-1 415 217,65 zł	242 330,05 zł
1. Amortyzacja	10 278,63 zł	49 088,39 zł	0,05 zł	18 393,52 zł
2. (Zysk)/Strata z tytułu różnic kursowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4. (Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5. Zmiana stanu rezerw	59 000,00 zł	-29 000,00 zł	59 000,00 zł	0,00 zł
6. Zmiana stanu zapasów	-700 812,62 zł	1 104 380,22 zł	-288 553,02 zł	650 464,28 zł
7. Zmiana stanu należności	-4 697 150,77 zł	3 806 125,24 zł	-2 107 376,99 zł	1 025 238,50 zł
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	5 655 448,96 zł	-3 294 401,91 zł	869 240,64 zł	-1 456 195,99 zł
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-391 804,37 zł	-201 847,99 zł	52 471,67 zł	4 429,74 zł
10. Inne korekty	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-60 952,70 zł</b>	<b>353 179,28 zł</b>	<b>45 211,32 zł</b>	<b>59 320,65 zł</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>202 059,61 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

hydrapress

2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00 zł	0,00 zł	202 059,61 zł	0,00 zł
a) w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł	202 059,61 zł	0,00 zł
- zbycie aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00 zł	0,00 zł	202 059,61 zł	0,00 zł
- odsetki	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
<b>II. Wydatki</b>	<b>-4 626,17 zł</b>	<b>203 545,57 zł</b>	<b>-4 626,17 zł</b>	<b>19 096,28 zł</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-4 626,17 zł	0,00 zł	197 433,44 zł	0,00 zł
a) w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
b) w pozostałych jednostkach	-4 626,17 zł	0,00 zł	-4 626,17 zł	0,00 zł
- nabycie aktywów finansowych	-4 626,17 zł	0,00 zł	197 433,44 zł	0,00 zł
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00 zł	203 545,57 zł	202 059,61 zł	19 096,28 zł
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-4 626,17 zł</b>	<b>203 545,57 zł</b>	<b>197 433,44 zł</b>	<b>387 994,86 zł</b>

hydrapress

<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów/(emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2. Kredyty i pożyczki	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4. Inne wpływy finansowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
<b>II. Wydatki</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1. Nabycie udziałów/(akcji) własnych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
8. Odsetki	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
9. Inne wydatki finansowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (AIII.+BIII.+CIII.)</b>	<b>-56 326,53 zł</b>	<b>149 633,71 zł</b>	<b>-152 222,12 zł</b>	<b>40 224,37 zł</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>

hydrapress

F. Środki pieniężne na początek okresu	113 252,73 zł	58 315,53 zł	209 148,32 zł	167 724,87 zł
G. Środki pieniężne na koniec okresu	56 926,20 zł	207 949,24 zł	56 926,20 zł	40 224,37 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	III Q 2022	III Q 2021
	30.09.2022	30-9-2021		
<b>I. Kapitał własny na początek okresu</b>	1 868 334,48 zł	2 291 453,90 zł	1 868 334,48 zł	2 291 453,90 zł
<b>I.a Kapitał własny na początek okresu po korektach</b>	1 868 334,48 zł	2 291 453,90 zł	1 868 334,48 zł	2 291 453,90 zł
<b>1. Kapitał zakładowy na początek okresu</b>	4 504 310,02 zł	4 504 310,02 zł	4 504 310,02 zł	4 504 310,02 zł
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	4 504 310,02 zł	4 504 310,02 zł	4 504 310,02 zł	4 504 310,02 zł
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	7 006 720,25 zł	7 006 720,25 zł	7 006 720,25 zł	7 006 720,25 zł
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	7 006 720,25 zł	7 006 720,25 zł	7 006 720,25 zł	7 006 720,25 zł
<b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
<b>5. Zysk/(Strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-9 790 445,55 zł	-9 334 686,24 zł	-9 790 445,55 zł	-9 334 686,24 zł
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-9 790 445,55 zł	-9 334 686,24 zł	-9 790 445,55 zł	-9 334 686,24 zł
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

hydrapress

5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-8 044 100,68 zł	0,00 zł	-8 044 100,68 zł	0,00 zł
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5.7. Zysk/(Strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-17 834 546,23 zł	-9 334 686,24 zł	-8 044 100,68 zł	-9 334 686,24 zł
<b>6. Wynik netto</b>	<b>4 087,47 zł</b>	<b>-1 081 164,67 zł</b>	<b>1 460 428,97 zł</b>	<b>-183 009,40 zł</b>
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu</b>	<b>-6 204 318,62 zł</b>	<b>1 210 289,23 zł</b>	<b>-6 583 671,71 zł</b>	<b>-183 009,40 zł</b>
<b>III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku /pokrycia straty</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>



### 3. Skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe

#### Bilans

Bilans Aktywa (Dane w PLN, skonsolidowane)	Stan na:	
	30.09.2022	30.09.2021
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 549 104,42 zł</b>	<b>5 095 462,67 zł</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>290 178,27 zł</b>	<b>2 591 359,86 zł</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00 zł	0,00 zł
2. Wartość firmy	0,00 zł	0,00 zł
3. Inne wartości niematerialne i prawne	290 178,27 zł	2 591 359,86 zł
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
<b>II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
I. wartość firmy - jednostki zależne	0,00 zł	0,00 zł
II. Wartość jednostki - jednostki współzależne	0,00 zł	0,00 zł
<b>III. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>1 275 176,66 zł</b>
1. Środki Trwałe	0,00 zł	1 275 176,66 zł
2. Środki trwałe w budowie	0,00 zł	0,00 zł
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00 zł	0,00 zł
<b>IV. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
3. Od pozostałych jednostek	0,00 zł	0,00 zł
<b>V. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>1 253 416,15 zł</b>	<b>1 223 416,15 zł</b>
1. Nieruchomości	0,00 zł	0,00 zł
2. Wartości niematerialne i prawne	30 000,00 zł	0,00 zł
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 223 416,15 zł	1 223 416,15 zł

hydrapress

4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
<b>VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>5 510,00 zł</b>	<b>5 510,00 zł</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 510,00 zł	5 510,00 zł
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>4 152 400,13 zł</b>	<b>10 145 897,70 zł</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>2 008 289,19 zł</b>	<b>4 452 089,52 zł</b>
1. Materiały	537 470,30 zł	2 500 609,27 zł
2. Półprodukty i produkty w toku	1 292 896,78 zł	1 669 491,11 zł
3. Produkty gotowe	0,00 zł	0,00 zł
4. Towary	123 722,86 zł	0,00 zł
5. Zaliczki na dostawy i usługi	54 199,25 zł	281 989,14 zł
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 949 262,55 zł</b>	<b>5 253 490,39 zł</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
2. Należności od pozostałych jednostek, w których posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
3. Należności od pozostałych jednostek	1 949 262,55 zł	5 253 490,39 zł
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>124 879,50 zł</b>	<b>352 660,99 zł</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	350 533,39 zł
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00 zł	2 127,60 zł
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>69 968,89 zł</b>	<b>87 656,80 zł</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>D. Udziały (Akcje) własne</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>Suma Aktywów</b>	<b>5 701 504,55 zł</b>	<b>15 241 360,37 zł</b>
<b>Bilans Pasywa (Dane w PLN, skonsolidowane)</b>	Stan na:	
	30.09.2022	30.09.2021
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-1 757 318,12 zł</b>	<b>2 442 770,68 zł</b>
<b>I. Kapitał podstawowy</b>	<b>4 507 880,02 zł</b>	<b>4 504 786,02 zł</b>
<b>II. Kapitał zapasowy</b>	<b>6 965 054,71 zł</b>	<b>6 965 054,71 zł</b>
<b>III. Kapitał z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>IV. Pozostałe kapitały rezerwowe</b>	<b>115 109,87 zł</b>	<b>0,00 zł</b>

hydrapress

V. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00 zł	115 109,87 zł
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00 zł	-9 498 237,11 zł
VII.Zysk (strata) netto	-13 247 256,80 zł	-1 965 950,02 zł
VII. Odpisy zyskunetto w ciągu roku obrotowego (w.u.)	-99 000,67 zł	0,00 zł
B. Kapitały mniejszości	894,75 zł	2 322 007,21 zł
C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00 zł	0,00 zł
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>7 458 822,67 zł</b>	<b>12 798 589,69 zł</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>26 287,41 zł</b>	<b>26 287,41 zł</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26 287,41 zł	26 287,41 zł
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00 zł	0,00 zł
3. Pozostałe rezerwy	0,00 zł	0,00 zł
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>1 242 975,06 zł</b>	<b>1 514 902,18 zł</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00 zł	1 514 902,18 zł
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
3. Wobec pozostałych jednostek	1 242 975,06 zł	0,00 zł
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>6 130 560,20 zł</b>	<b>11 167 400,10 zł</b>
1. Zobowiązanie wobec jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00 zł
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 130 560,20 zł	11 167 400,10 zł
4. Fundusze specjalne	0,00 zł	0,00 zł
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>59 000,00 zł</b>	<b>90 000,00 zł</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00 zł	0,00 zł
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	90 000,00 zł
<b>Suma Pasywów</b>	<b>5 701 504,55 zł</b>	<b>15 241 360,37 zł</b>

hydrapress

## Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat

Rachunek Wyników (Dane w PLN, dane skonsolidowane)	Narastająco wg stanu na dzień 30.09.2022 r.	Narastająco wg stanu na dzień 30.09.2021	III Q 2022	III Q 2021
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>3 836 371,65 zł</b>	<b>5 171 962,39 zł</b>	<b>507 918,49 zł</b>	<b>1 566 979,15 zł</b>
<i>od jednostek powiązanych</i>	<i>0,00 zł</i>	<i>0,00 zł</i>	<i>-422 125,02 zł</i>	<i>0,00 zł</i>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 812 707,44 zł	4 190 470,66 zł	108 687,80 zł	1 267 531,90 zł
II. Zmiana stanu produktów	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
<zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna>	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 023 664,21 zł	981 491,73 zł	399 230,69 zł	299 447,25 zł
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 912 736,38 zł</b>	<b>5 846 184,79 zł</b>	<b>1 357 458,99 zł</b>	<b>1 805 498,09 zł</b>
I. Amortyzacja	10 278,63 zł	49 088,39 zł	0,05 zł	18 393,52 zł
II. Zużycie materiałów i energii	1 678 980,16 zł	3 335 011,60 zł	216 760,18 zł	864 612,21 zł
III. Usługi obce	929 961,87 zł	470 774,03 zł	309 667,88 zł	233 173,31 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:	51 305,51 zł	51 549,51 zł	-16 603,03 zł	18 090,59 zł
<i>podatek akcyzowy</i>	<i>0,00 zł</i>	<i>0,00 zł</i>	<i>0,00 zł</i>	<i>0,00 zł</i>
V. Wynagrodzenia	1 200 332,92 zł	1 022 198,71 zł	435 307,70 zł	377 868,66 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	231 541,19 zł	200 279,00 zł	85 451,03 zł	70 402,86 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	71 736,79 zł	34 681,45 zł	22 592,74 zł	10 854,14 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	738 599,31 zł	682 602,10 zł	304 282,44 zł	212 102,80 zł
<b>C. Zysk/(Strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-1 076 364,73 zł</b>	<b>-674 222,40 zł</b>	<b>-849 540,50 zł</b>	<b>-238 518,94 zł</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 298 550,98 zł</b>	<b>81 301,16 zł</b>	<b>196 350,08 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	781 625,33 zł	658,54 zł	0,00 zł	0,00 zł
II. Dotacje	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Aktualizacja Wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
IV. Inne przychody operacyjne	1 516 925,65 zł	80 642,62 zł	196 350,08 zł	0,00 zł
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 166 052,57 zł</b>	<b>189 258,02 zł</b>	<b>-141 003,50 zł</b>	<b>0,00 zł</b>

hydrapress

I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Inne koszty operacyjne	1 166 052,57 zł	189 258,02 zł	-141 003,50 zł	0,00 zł
<b>F. Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>56 133,68 zł</b>	<b>-782 179,26 zł</b>	<b>-512 186,92 zł</b>	<b>-238 518,94 zł</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>3 986,49 zł</b>	<b>2 366,61 zł</b>	<b>2 331,24 zł</b>	<b>1 222,34 zł</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
<i>od jednostek powiązanych</i>	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II. Odsetki, w tym:	0,00 zł	-0,01 zł	0,00 zł	-0,01 zł
<i>od jednostek powiązanych</i>	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00 zł	2 366,62 zł	0,00 zł	2 366,62 zł
VI. Inne	3 986,49 zł	0,00 zł	2 331,24 zł	-1 144,27 zł
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>159 120,84 zł</b>	<b>1 432 249,15 zł</b>	<b>-794 551,48 zł</b>	<b>475 583,82 zł</b>
I. Odsetki, w tym:	0,00 zł	12 802,90 zł	-5 660,20 zł	2 435,07 zł
<i>dla jednostek powiązanych</i>	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Aktualizacja wartości inwestycji	156 837,24 zł	1 419 446,25 zł	-789 462,18 zł	473 148,75 zł
V. Inne	2 283,60 zł	0,00 zł	2 283,60 zł	0,00 zł
<b>I. Zysk (strata) na sprzedaży całości udziałów lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>J. Zysk/(Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-99 000,67 zł</b>	<b>-2 212 061,80 zł</b>	<b>284 695,80 zł</b>	<b>-712 880,42 zł</b>
<b>K. Odpis wartości firmy</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>N. Zysk/(strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>-99 000,67 zł</b>	<b>-2 212 061,80 zł</b>	<b>284 695,80 zł</b>	<b>-712 880,42 zł</b>
<b>O. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>

hydrapress

P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
R. Zysk/(strata) mniejszości	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
S. Zysk/(Strata) netto	-99 000,67 zł	-2 212 061,80 zł	284 695,80 zł	-712 880,42 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	III Q 2022	III Q 2021
	30.09.2022	30.09.2021		
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk/(Strata) netto</b>	<b>-99 000,67</b>	<b>-2 212 061,80</b>	<b>284 695,80</b>	<b>-712 880,42</b>
<b>II. Korekty razem:</b>	<b>218 848,82</b>	<b>2 553 845,38</b>	<b>-449 805,02</b>	<b>691 983,15</b>
1. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zyski (strata) z udziałów (akcji) w wjednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Amortyzacja	10 278,63	49 088,39	0,05	18 393,52
4. Odpis wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
6. (Zysk)/Strata z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	-0,01	0,00	-0,01
8. (Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej	156 837,24	1 419 446,25	-789 462,18	473 148,75
9. Zmiana stanu rezerw	31 000,00	-61 000,00	31 000,00	0,00
10. Zmiana stanu zapasów	-2 472 936,68	840 180,54	-165 162,78	650 464,28
11. Zmiana stanu należności	-5 151 653,77	2 675 355,41	-1 236 016,07	1 688 389,93
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7 663 675,31	-2 454 846,53	1 729 288,08	-2 145 203,32
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-18 351,91	85 621,33	-19 452,12	6 790,00
14. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00

hydrapress

III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	119 848,15	341 783,58	-165 109,22	-20 897,27
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	-0,01	0,00	-0,01
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	-0,01	0,00	-0,01
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	-0,01	0,00	-0,01
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	-0,01	0,00	-0,01
- inne wpływy 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	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00

hydrapress



- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	0,00	-0,01	0,00	-0,01
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów/(emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	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	0,00
II. Wydatki	-186 165,00	-198 967,90	5 660,20	-2 435,07
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	-186 165,00	-186 165,00	0,00	0,00
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		0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	-12 802,90	5 660,20	-2 435,07

hydrapress

9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-186 165,00</b>	<b>-198 967,90</b>	<b>5 660,20</b>	<b>-2 435,07</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (AIII.+BIII.+CIII.)</b>	<b>-66 316,85</b>	<b>142 815,67</b>	<b>-159 449,02</b>	<b>-23 332,35</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>123 243,05</b>	<b>75 055,95</b>	<b>216 375,22</b>	<b>241 203,97</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>56 926,20</b>	<b>217 871,62</b>	<b>56 926,20</b>	<b>217 871,62</b>

## 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	III Q 2022	III Q 2021
	30.09.2022	30.09.2021		
<b>I. Kapitał własny na początek okresu</b>	<b>742 009,74 zł</b>	<b>1 623 081,41 zł</b>	<b>742 009,74 zł</b>	<b>1 623 081,41 zł</b>
korekty błędów podstawowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
<b>I.a Kapitał własny na początek okresu po korektach</b>	<b>742 009,74 zł</b>	<b>1 623 081,41 zł</b>	<b>742 009,74 zł</b>	<b>1 623 081,41 zł</b>
<b>1. Kapitał zakładowy na początek okresu</b>	<b>4 504 310,02 zł</b>	<b>4 504 310,02 zł</b>	<b>4 504 310,02 zł</b>	<b>4 504 310,02 zł</b>
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
wydania udziałów (emisji akcji)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
umorzenia udziałów (akcji)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
<b>1.2 Kapitał zakładowy na koniec okresu</b>	<b>4 504 310,02 zł</b>	<b>4 504 310,02 zł</b>	<b>4 504 310,02 zł</b>	<b>4 504 310,02 zł</b>
2. (Uchylony)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3. (Uchylony)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
<b>4. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>7 006 720,25 zł</b>	<b>7 006 720,25 zł</b>	<b>7 006 720,25 zł</b>	<b>7 006 720,25 zł</b>
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	7 006 720,25 zł	7 006 720,25 zł	7 006 720,25 zł	7 006 720,25 zł
<b>5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

hydrapress

<b>6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
7. Różnice kursowe z przeliczenia	<b>115 109,87 zł</b>	<b>115 109,87 zł</b>	<i>115 109,87 zł</i>	<i>115 109,87 zł</i>
<b>8. Zysk/(Strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-13 247 256,80 zł</b>	<b>-9 498 237,11 zł</b>	<b>-11 102 604,73 zł</b>	<b>-9 498 237,11 zł</b>
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-13 247 256,80 zł	-9 498 237,11 zł	-2 144 652,07 zł	0,00 zł
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-13 285 352,34 zł	-9 539 426,65 zł	-13 285 352,34 zł	-9 539 426,65 zł
8.7. Zysk/(Strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-13 285 352,34 zł	-9 539 426,65 zł	-2 144 652,07 zł	-9 539 426,65 zł
<b>9. Wynik netto</b>	<b>-99 000,67 zł</b>	<b>-1 965 950,02 zł</b>	<b>-482 697,14 zł</b>	<b>-521 817,91 zł</b>
a) zysk netto	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
b) strata netto	99 000,67 zł	1 965 950,02 zł	-284 695,80 zł	521 817,91 zł
c) odpisy z zysku netto	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu</b>	<b>-1 757 318,12 zł</b>	<b>2 442 770,68 zł</b>	<b>-1 757 318,12 zł</b>	<b>2 442 770,68 zł</b>
<b>III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku /pokrycia straty</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>

## 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 wariantcie 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.

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

hydrapress

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 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,

hydrapress

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 III kwartale 2022 roku Spółka oraz Grupa doświadczyły spadku poziomu obrotów w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego (3,836 tys zł – 30.09.2022 wobec 5,171 zł – 30.09.2021). W ocenie Emitenta przyczyną było zmniejszenie się rentowności operatorskiej myjni samoobsługowej z uwagi na wzrost kosztów nośników energii, który następował w okresie od 2021 roku.

Wzrost kosztów na poziomie operacyjnym tłumaczyć należy ogólnogospodarczym wzrostu cen komponentów do produkcji.

Kolejnym istotnym zdarzeniem, który miał wpływ na osiągnięte wyniki finansowe było połączenie się Hydropress Spółki Europejskiej z Hydropress sp. z o.o., co nastąpiło w dniu 16.09.2022 roku. Księgowym skutkiem tego połączenia zmniejszenie sumy bilansowej w ujęciu jednostkowym oraz skonsolidowanym poprzez potrącenie wzajemnych rozliczeń pomiędzy oboma podmiotami a także wyksięgowanie nieumorzonej wartości firmy Hydropress sp. z o.o., który zostało rozpoznane w 2018 roku w momencie przejęcia Hydropress sp. z o.o. (wtedy: Cleanprofit sp. z o.o.) przez jednostkę dominującą.

Dodatkowym skutkiem księgowym połączenia obu podmiotów było wykazanie przychodów ze zbycia nieruchomości w Miszewku w jednostkowych rachunku zysków i strat na poziomie pozostałych przychodów operacyjnych w wysokości 0,78 mln zł. Skutki księgowe tej transakcji w sposób zasadniczy wpłynęły na osiągnięty wynik netto na poziomie jednostkowym.

---

hydrapress

## 6. Informacje Zarządu na temat aktywności w III kwartale roku obrachunkowego 2022 w obszarze rozwoju prowadzonej działalności

W III kwartale 2022 roku prace rozwojowe prowadzone były w trzech zasadniczych obszarach :

- a) Pracę nad własnym rozwiązaniem kasy fiskalnej w formie oprogramowania dla myjni samochodowych w związku z planowanym wprowadzeniem przez Ministerstwo Finansów obowiązkiem fiskalizacji świadczonych usług na myjniach samoobsługowych.
- b) Prace koncepcyjne nad zasobo-oszczędną myjnią samochodową nowej generacji.
- c) Dalszy rozwój system odzysku wody „Hydroflow”

## 7. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok 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 30.09.2022 r r., Emitent zatrudniała łącznie 17 osób na 17 etatów

---

hydrapress



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](mailto:inwestorzy@hs-system.pl)  
[www.hs-system.pl/relacje-inwestorskie](http://www.hs-system.pl/relacje-inwestorskie)