

SKONSOLIDOWANY ORAZ JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY

I KWARTAŁ 2024 ROKU

za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024 roku

Solec Kujawski, dnia 15 maja 2024 roku



Spis treści:

1. Grupa kapitałowa – spółka zależna.....	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. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki	15
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 raportu, 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	31.03.2024	31.03.2023
A. AKTYWA TRWAŁE	15 491 362,48	16 098 648,66
I. Wartości niematerialne i prawne	167 517,47	22 236,53
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	167 517,47	22 236,53
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	15 081 483,67	15 821 267,40
1. Środki trwałe	14 985 750,89	15 678 409,87
2. Środki trwałe w budowie	95 732,78	142 857,53
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	242 361,34	225 144,73
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	242 361,34	225 144,73
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	16 425 440,34	18 911 027,36
I. Zapasy	8 494 072,53	8 662 223,64
1. Materiały	1 454 716,52	2 235 681,14
2. Półprodukty i produkty w toku	1 734 000,05	1 704 600,97
3. Produkty gotowe	4 095 836,89	3 579 040,59
4. Towary	1 191 129,31	1 080 395,36
5. Zaliczki na dostawy	18 389,76	62 505,58
II. Należności krótkoterminowe	7 188 836,68	7 710 126,87
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	7 188 836,68	7 710 126,87
III. Inwestycje krótkoterminowe	505 868,80	2 410 507,88
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	505 868,80	2 410 507,88
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	236 662,33	128 168,97
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem:	31 916 802,82	35 009 676,02



Bilans - Pasywa	31.03.2024	31.03.2023
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	11 205 381,81	16 984 373,43
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 577 247,20	12 577 247,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	6 040 158,94	7 126 994,93
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	- 6 251 599,67	- 1 621 449,33
VII. Zysk (strata) netto	- 1 160 424,66	- 1 098 419,37
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	20 711 421,01	18 025 302,59
I. Rezerwy na zobowiązania	815 048,14	1 632 032,43
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	505 172,78	521 245,80
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	77 032,59	83 424,12
3. Pozostałe rezerwy	232 842,77	1 027 362,51
II. Zobowiązania długoterminowe	4 018 672,43	934 412,29
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	4 018 672,43	934 412,29
III. Zobowiązania krótkoterminowe	15 391 412,88	14 821 079,31
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	15 345 520,04	14 757 777,83
3. Fundusze specjalne	45 892,84	63 301,48
IV. Rozliczenia międzyokresowe	486 287,56	637 778,56
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	486 287,56	637 778,56
Pasywa razem :	31 916 802,82	35 009 676,02

2.1.2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat.

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	I Q 2024	I Q 2023
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	7 978 466,62	10 635 789,17
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 971 891,50	10 635 474,05
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6 575,12	315,12
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	8 007 043,18	10 047 810,45
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	8 007 043,18	10 047 810,45
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	- 28 576,56	587 978,72
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	249 506,43	139 922,13
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	799 127,02	710 473,81
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	- 1 077 210,01	- 262 417,22
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	59 507,00	41 783,81
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	37 872,75	37 872,75
III. Inne przychody operacyjne	21 634,25	3 911,06
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	28 416,99	653 160,53
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	6 309,12	65 851,09
III. Inne koszty operacyjne	22 107,87	587 309,44
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	- 1 046 120,00	- 873 793,94
J. PRZYCHODY FINANSOWE	3 692,39	8,64
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	3 627,34	8,64
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	65,05	0,00
K. KOSZTY FINANSOWE	115 106,05	216 273,07
I. Odsetki, w tym:	114 893,34	169 825,46
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	212,71	46 447,61
L. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00
M. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K+/-L)	- 1 157 533,66	- 1 090 058,37
N. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (N.I.-N.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
O. ODPIS WARTOŚCI FIRMY	0,00	0,00
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
P. ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	I Q 2024	I Q 2023
R. ZYSK (STRATA) BRUTTO (M+/-N-O+P)	- 1 157 533,66	- 1 090 058,37
S. PODATEK DOCHODOWY	2 891,00	8 361,00
I. część bieżąca	0,00	8 361,00
II. część odroczone	0,00	0,00
T. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00
U. UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	0,00	0,00
W. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00
Y. ZYSK (STRATA) NETTO (R-S-T+/-U+/-W)	- 1 160 424,66	- 1 089 419,37

2.1.3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych.

Rachunek przepływów pieniężnych	I Q 2024	I Q 2023
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata netto)	- 1 160 424,66	- 1 098 419,37
II. Korekty razem	- 1 526 645,02	3 326 683,58
1. Zysk (straty) mniejszości	0,00	0,00
2. Zysk (strata) z udziału (akcji) w jednostkach wycenionych metodą praw własności	0,00	0,00
3. Amortyzacja	421 882,21	376 005,47
4. Odpisy wartości firmy	0,00	0,00
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	114 893,34	169 825,46
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
9. Zmiana stanu rezerw	7 582,30	502 267,50
10. Zmiana stanu zapasów	- 2 621 307,71	1 318 503,90
11. Zmiana stanu należności	- 1 385 602,28	- 41 154,38
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 984 706,19	1 067 505,25
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 48 799,07	- 66 269,62
14. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 2 687 069,68	2 228 264,21
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00



Rachunek przepływów pieniężnych	I Q 2024	I Q 2023
II. Wydatki	197 728,94	155 518,40
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	197 728,94	155 518,40
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
5. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 197 728,94	- 155 518,40
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	3 500 000,00	0,00
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	3 500 000,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	1 477 144,90	888 367,73
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 251 710,36	558 204,25
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	110 541,20	160 338,02
8. Odsetki	114 893,34	169 825,46
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 022 855,10	- 888 367,73
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	- 861 943,52	1 184 378,08
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	- 861 943,52	1 184 378,08
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 367 812,32	1 226 129,80
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	505 868,80	2 410 507,88
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

2.1.4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale.

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	I Q 2024	I Q 2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	12 365 806,47	18 087 373,38
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	12 365 806,47	18 087 373,38
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 205 381,81	16 984 373,43
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	11 205 381,81	16 984 373,43

2.1.5. Skonsolidowane wybrane dane finansowe.

Z rachunku zysków i strat	I Q 2024	I Q 2023
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	7 978 466,62	10 635 789,17
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	- 28 576,56	587 978,72
Zysk/strata na działalności operacyjnej	-1 046 120,00	- 873 793,94
Zysk/strata z działalności gospodarczej	- 1 157 533,66	- 1 090 058,37
Zysk/strata brutto	- 1 157 533,66	- 1 090 058,37
Zysk/strata netto	- 1 160 424,66	- 1 089 419,37
Amortyzacja	421 882,21	376 005,47
EBITDA	- 624 237,79	- 497 788,47

Z bilansu	31.03.2024	31.03.2023
Aktywa trwałe	15 491 362,48	16 098 648,66
Aktywa obrotowe	16 425 440,34	18 911 027,36
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	7 188 836,68	7 710 126,87
Inwestycje krótkoterminowe	505 868,80	2 410 507,88
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	505 868,80	2 410 507,88
Kapitał zakładowy	12 577 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	11 205 381,81	16 984 373,43
Zobowiązania długoterminowe	4 018 672,43	934 412,29
Zobowiązania krótkoterminowe	15 391 412,88	14 821 079,31

3. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Hydrapres S.A.

3.1.1. Bilans.

Bilans - Aktywa	31.03.2024	31.03.2023
A. AKTYWA TRWAŁE	15 520 990,48	16 128 276,66
I. Wartości niematerialne i prawne	167 517,47	22 236,53
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	167 517,47	22 236,53
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	15 100 311,67	15 840 095,40
1. Środki trwałe	15 003 750,89	15 696 409,87
2. Środki trwałe w budowie	96 560,78	143 685,53
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 finansowe	10 800,00	10 800,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	242 361,34	255 144,73
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	242 361,34	255 144,73
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	16 917 484,57	19 500 841,14
I. Zapasy	8 493 485,86	8 661 636,97
1. Materiały	1 454 716,52	2 235 681,14
2. Półprodukty i produkty w toku	1 733 413,38	1 704 014,30
3. Produkty gotowe	4 095 836,89	3 579 040,59
4. Towary	1 191 129,31	1 080 395,36
5. Zaliczki na dostawy	18 389,76	62 505,58
II. Należności krótkoterminowe	7 685 744,48	8 312 131,14
1. Należności od jednostek powiązanych	514 057,19	607 004,27
2. Należności od pozostałych jednostek	7 171 678,29	7 705 126,87
III. Inwestycje krótkoterminowe	501 991,84	2 398 904,06
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	501 991,84	2 398 904,06
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	236 262,39	128 168,97
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem :	32 438 475,05	35 629 117,80

Bilans - Pasywa	31.03.2024	31.03.2023
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	11 743 553,68	17 652 301,64
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 577 247,20	12 577 247,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	6 227 312,96	7 314 148,95
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	- 5 857 196,03	- 1 086 835,99
VI. Zysk (strata) netto	- 1 203 810,45	- 1 152 258,52
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	20 694 921,37	17 976 816,16
I. Rezerwy na zobowiązania	802 548,14	1 619 532,43
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	505 172,78	521 245,80
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	77 032,59	83 424,12
3. Pozostałe rezerwy	220 342,77	1 014 862,51
II. Zobowiązania długoterminowe	4 018 672,43	934 412,29
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	4 018 672,43	934 412,29
III. Zobowiązania krótkoterminowe	15 387 413,24	14 785 092,88
1. Wobec jednostek powiązanych	93 796,42	65 246,88
2. Wobec pozostałych jednostek	15 247 723,98	14 656 544,52
3. Fundusze specjalne	45 892,84	63 301,48
IV. Rozliczenia międzyokresowe	486 287,56	637 778,56
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	486 287,56	637 778,56
Pasywa razem :	32 438 475,05	35 629 117,80

3.1.2. Rachunek zysków i strat.

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	I Q 2024	I Q 2023
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	7 979 508,92	10 636 696,57
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 972 933,80	10 636 381,45
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6 575,12	315,12
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	8 056 039,22	10 112 698,36
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	8 056 039,22	10 112 698,36
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	- 76 530,30	523 998,21
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	249 506,43	139 922,13
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	797 381,02	708 684,81
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	- 1 123 417,75	- 324 608,73
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	59 507,00	41 783,81
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	37 872,75	37 872,75

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	I Q 2024	I Q 2023
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	21 634,25	3 911,06
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	28 416,99	653 160,53
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	6 309,12	65 851,09
III. Inne koszty operacyjne	22 107,87	587 309,44
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	- 1 092 327,74	- 935 985,45
J. PRZYCHODY FINANSOWE	3 623,34	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	3 623,34	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
K. KOSZTY FINANSOWE	115 106,05	216 273,07
I. Odsetki, w tym:	114 893,34	169 825,46
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	212,71	46 447,61
L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L±M)	- 1 203 810,45	- 1 152 258,52
M. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
I. Część bieżąca	0,00	0,00
II. Część odroczone	0,00	0,00
N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00
O. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)	- 1 203 810,45	- 1 152 258,52

3.1.3. Rachunek przepływów pieniężnych.

Rachunek przepływów pieniężnych	I Q 2024	I Q 2023
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	- 1 203 810,45	- 1 152 258,52
II. Korekty razem	- 1 478 455,62	3 364 889,55
1. Amortyzacja	421 882,21	376 005,47
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	114 893,34	169 825,46
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	7 582,30	502 267,50
6. Zmiana stanu zapasów	- 2 621 307,71	1 318 503,90
7. Zmiana stanu należności	- 1 347 216,20	- 16 285,34



Rachunek przepływów pieniężnych	I Q 2024	I Q 2023
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 994 109,57	1 080 122,18
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 48 399,13	- 65 549,62
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 2 682 266,07	2 212 631,03
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	197 728,94	155 518,40
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	197 728,94	155 518,40
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 197 728,94	- 155 518,40
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	3 500 000,00	0,00
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	3 500 000,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	1 477 144,90	882 991,33
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 251 710,36	552 827,85
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	110 541,20	160 338,02
8. Odsetki	114 893,34	169 825,46
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 022 855,10	- 882 991,33
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	- 857 139,91	1 174 121,30
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	- 857 139,91	1 174 121,30

Rachunek przepływów pieniężnych	I Q 2024	I Q 2023
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 359 131,75	1 224 782,76
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	501 991,84	2 398 904,06
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

3.1.4. Zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	I Q 2024	I Q 2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	12 947 364,13	18 809 140,74
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	12 947 364,13	18 809 140,74
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 743 553,68	17 652 301,94
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	11 743 553,68	17 652 301,94

3.1.5. Wybrane dane finansowe.

Z rachunku zysków i strat	I Q 2024	I Q 2023
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	7 979 508,92	10 636 696,57
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	- 76 530,30	523 998,21
Zysk/strata na działalności operacyjnej	- 1 092 327,74	-935 985,45
Zysk/strata brutto	- 1 203 810,45	- 1 152 258,52
Zysk/strata netto	- 1 203 810,45	- 1 152 258,52
Amortyzacja	421 882,21	376 005,47
EBITDA	- 670 445,53	- 559 979,98

Z bilansu	31.03.2024	31.03.2023
Aktywa trwałe	15 520 990,48	16 128 276,66
Aktywa obrotowe	16 917 484,57	19 500 841,14
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	7 685 744,48	8 312 131,14
Inwestycje krótkoterminowe	501 991,84	2 398 904,06

Z bilansu	31.03.2024	31.03.2023
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	501 991,84	2 398 904,06
Kapitał zakładowy	12 577 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	11 743 553,68	17 652 301,64
Zobowiązania długoterminowe	4 018 672,43	934 412,29
Zobowiązania krótkoterminowe	15 387 413,24	14 785 092,88

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. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.

Przychody netto ze sprzedaży w I kwartale 2024 roku wyniosły niemal 8 mln zł i były niższe od przychodów w analogicznym okresie 2023 roku o 25%. Jest to wynik zmniejszenia harmonogramów dostaw do obecnych klientów z branży automotive, będącej nadal największym rynkiem dla wyrobów Spółki.

Pomimo znacznego spadku przychodów w porównywanym okresie, wynik Emitenta pozostaje na zbliżonym poziomie do wyniku za I kwartał 2023 roku.

Utrzymujący się ujemny wynik finansowy jest również skutkiem ponoszenia wysokich kosztów prowadzonej działalności, w tym realizacji planowanej modernizacji parku maszynowego. Ponadto, w związku z budową nowych tłoczników, Spółka ponosi zwiększone wydatki na zakup materiałów oraz usług niezbędnych do realizacji tych projektów.

Spółka na bieżąco i terminowo reguluje wszystkie zobowiązania, a Zarząd nie widzi zagrożenia utraty płynności finansowej. Emitent, jak informował w raportach, otrzymał finansowanie w postaci pożyczki od jednostki dominującej.

W chwili obecnej, Spółka realizuje zamówienia na budowę narzędzi dla pozyskanych w ostatnim okresie nowych projektów (w tym spoza branży automotive). Z drugą połową roku, tłoczniaki będą systematycznie uruchamiane do seryjnej produkcji.

Należy jednak mieć na uwadze, iż proces uruchomienia produkcji seryjnej trwa od kilku, nawet do kilkunastu miesięcy, zatem osiąganie wyższych wolumenów produkcyjnych wynikających z obecnie budowanych narzędzi spodziewane jest w kolejnych latach.

Spółka w dalszym ciągu bardzo intensywnie prowadzi swoje działania handlowe, które obecnie wyglądają perspektywicznie.

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 31.03.2024 roku Emitent zatrudniał 100,38 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

Anna Zwierzchowska
Wiceprezes Zarządu

Mateusz Jędrzejewski
Prezes Zarządu