

SKONSOLIDOWANY ORAZ JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY

II KWARTAŁ 2022 ROKU

za okres od 01.04.2022 do 30.06.2022 roku

Solec Kujawski, dnia 16 sierpnia 2022 roku

Spis treści:

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

1. Grupa kapitałowa Hydrapres

Emitent

HYDRAPRES S.A.

ul. Haska 7

86-050 Solec Kujawski

KRS: 000017242

Kapitał zakładowy: 12.577.247,20 PLN

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

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

Spółka zależna

HYDRAPRES Moto Sp. z o.o.

ul. Haska 7

86-050 Solec Kujawski

KRS: 0000469831

Kapitał zakładowy: 10.000,00 PLN

Udział Emitenta w kapitale zakładowym: 100%

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów: 100 %

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

Spółka podlega konsolidacji.

2. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Hydrapres

2.1.1. Skonsolidowany bilans

Bilans - Aktywa	30.06.2022	30.06.2021
A. AKTYWA TRWAŁE	15 928 087,67	16 107 910,08
I. Wartości niematerialne i prawne	35 113,39	16 824,50
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	35 113,39	16 824,50
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	15 717 140,84	15 884 545,98
1. Środki trwałe	15 630 163,40	15 815 120,33
2. Środki trwałe w budowie	86 977,44	69 425,65
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
V. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	175 833,44	206 539,60
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	175 833,44	206 539,60
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	21 016 589,64	12 687 478,49
I. Zapasy	12 186 890,83	4 094 464,70
1. Materiały	3 008 712,03	1 851 404,35
2. Półprodukty i produkty w toku	3 371 462,71	49 831,01
3. Produkty gotowe	4 191 705,42	1 399 351,80
4. Towary	1 151 890,00	719 807,76
5. Zaliczki na dostawy	463 120,67	74 069,78
II. Należności krótkoterminowe	7 946 288,61	6 360 678,08
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	7 946 288,61	6 360 678,08
III. Inwestycje krótkoterminowe	791 548,75	2 158 368,76
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	791 548,75	2 158 368,76
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	91 861,45	73 966,95
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem:	36 944 677,31	28 795 388,57

Bilans - Pasywa	30.06.2022	30.06.2021
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	19 681 946,00	19 714 106,57
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 577 247,20	12 577 247,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	7 126 994,93	6 843 067,48
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
1. Dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
2. Ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-541 535,21	- 617 638,85
VII. Zysk (strata) netto	519 239,08	911 430,74
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	17 262 731,31	9 081 282,00
I. Rezerwy na zobowiązania	1 220 467,17	742 634,43
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	442 886,53	468 150,34
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	74 845,17	56 242,05
3. Pozostałe rezerwy	702 735,47	218 242,04
II. Zobowiązania długoterminowe	479 902,81	760 310,85
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	479 902,81	760 310,85
III. Zobowiązania krótkoterminowe	14 810 964,52	6 675 448,91
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	14 751 299,08	6 611 362,57
3. Fundusze specjalne	59 665,44	64 086,34
IV. Rozliczenia międzyokresowe	751 396,81	902 887,81
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	751 396,81	902 887,81
Pasywa razem :	36 944 677,31	28 795 388,57

2.1.2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	II Q 2022	I-II Q 2022	II Q 2021	I-II Q 2021
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	11 026 381,82	22 237 709,95	7 645 907,11	16 039 290,03
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 026 235,48	22 237 217,27	7 645 809,55	16 039 094,91
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	146,34	492,68	97,56	195,12
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	9 397 606,85	19 415 875,95	7 134 909,36	14 421 844,43
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	9 397 606,85	19 415 875,95	7 134 909,36	14 421 844,43
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	1 628 774,97	2 821 834,00	510 997,75	1 617 445,60
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	202 792,21	423 019,21	204 307,27	413 484,19
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	609 537,16	1 180 332,99	643 060,08	1 233 932,56
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	816 445,60	1 218 481,80	- 336 369,60	- 29 971,15
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	39 013,61	88 365,18	1 318 095,60	1 377 099,14
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	311 512,04	311 512,04
II. Dotacje	38 978,23	88 288,48	119 744,27	178 689,17
III. Inne przychody operacyjne	35,38	76,70	886 839,29	886 897,93
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	312 370,23	604 764,29	186 644,59	363 600,13
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	60 825,72	106 527,56	43 312,86	57 033,67
III. Inne koszty operacyjne	251 544,51	498 236,73	143 331,73	306 566,46
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	543 088,98	702 082,69	795 081,41	983 527,86
J. PRZYCHODY FINANSOWE	56 805,41	102 864,44	- 2 877,59	46 383,58
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	56 805,41	102 864,44	- 2 877,59	46 383,58
K. KOSZTY FINANSOWE	129 530,70	232 767,05	75 522,90	118 480,70
I. Odsetki, w tym:	108 289,19	156 156,53	20 870,73	48 828,53
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	21 241,51	76 610,52	54 652,17	69 652,17
L. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00	0,00	0,00
M. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K+/-L)	470 363,69	572 180,08	716 680,92	911 430,74
N. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (N.I.-N.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
O. ODPIS WARTOŚCI FIRMY	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	II Q 2022	I-II Q 2022	II Q 2021	I-II Q 2021
P. ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
R. ZYSK (STRATA) BRUTTO (M+/-N-O+P)	470 363,69	572 180,08	716 680,92	911 430,74
S. PODATEK DOCHODOWY	52 941,00	52 941,00	0,00	0,00
I. część bieżąca	52 941,00	52 941,00	0,00	0,00
II. część odroczone	0,00	0,00	0,00	0,00
T. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
U. UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	0,00	0,00	0,00	0,00
W. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00	0,00	0,00
Y. ZYSK (STRATA) NETTO (R-S-T+/-U+/-W)	417 422,69	519 239,08	716 680,92	911 430,74

2.1.3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	II Q 2022	I-II Q 2022	II Q 2021	I-II Q 2021
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata netto)	417 422,69	519 239,08	716 680,92	911 430,74
II. Korekty razem	-1 715 402,98	-3 885 622,09	- 857 264,87	- 912 316,99
1. Zysk (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zysk (strata) z udziału (akcji) w jednostkach wycenionych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Amortyzacja	397 054,76	755 478,01	369 355,81	775 445,06
4. Odpisy wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	108 289,19	156 156,53	20 870,73	48 828,53
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	- 311 512,04	- 311 512,04
9. Zmiana stanu rezerw	65 260,49	153 500,19	- 68 104,73	67 219,76
10. Zmiana stanu zapasów	-2 249 337,28	-4 844 666,72	51 665,92	- 145 587,62
11. Zmiana stanu należności	2 453 984,46	-1 380 500,52	727 245,91	- 646 257,93
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 503 853,51	1 320 300,67	- 677 140,44	362 064,15
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	13 198,91	-45 890,25	- 82 954,88	- 175 825,75
14. Inne korekty	0,00	0,00	- 886 691,15	- 886 691,15
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 297 980,29	-3 366 383,01	- 140 583,95	- 886,25
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	463 000,00	463 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	463 000,00	463 000,00

Rachunek przepływów pieniężnych	II Q 2022	I-II Q 2022	II Q 2021	I-II Q 2021
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	-220 936,00	356 097,24	70 292,38	88 457,93
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-220 936,00	356 097,24	70 292,38	88 457,93
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	220 936,00	-356 097,24	392 707,62	374 542,07
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	2 031 192,50	4 301 477,36	174 463,20	174 463,20
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 031 192,50	4 301 477,36	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	174 463,20	174 463,20
II. Wydatki	537 972,73	790 151,62	- 350 336,67	356 450,10
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	175 570,49	350 635,14	- 412 406,30	221 777,75
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	254 113,05	283 359,95	41 198,90	85 843,82
8. Odsetki	108 289,19	156 156,53	20 870,73	48 828,53
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 493 219,77	3 511 325,74	524 799,87	- 181 986,90
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	416 175,48	-211 154,51	776 923,54	191 668,92
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	416 175,48	-211 154,51	776 923,54	191 668,92
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	375 373,27	1 002 703,26	1 382 860,59	1 966 699,84
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	791 548,75	791 548,75	2 158 368,76	2 158 368,76
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

2.1.4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	II Q 2022	I-II Q 2022	II Q 2021	I-II Q 2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19 267 560,01	19 162 706,92	19 016 156,73	18 802 675,83
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	19 267 560,01	19 162 706,92	19 016 156,73	18 802 675,83
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	19 681 946,00	19 681 946,00	19 714 106,57	19 714 106,57
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	19 681 946,00	19 681 946,00	19 714 106,57	19 714 106,57

2.1.5. Skonsolidowane wybrane dane finansowe

Z rachunku zysków i strat	II Q 2022	I-II Q 2022	II Q 2021	I-II Q 2021
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	11 026 381,82	22 237 709,95	7 645 907,11	16 039 290,03
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	1 628 774,97	2 821 834,00	510 997,75	1 617 445,60
Zysk/strata na działalności operacyjnej	543 088,98	702 082,69	795 081,41	983 527,86
Zysk/strata brutto	470 363,69	572 180,08	716 680,92	911 430,74
Zysk/strata netto	417 422,69	519 239,08	716 680,92	911 430,74
Amortyzacja	397 054,76	755 478,01	369 355,81	775 445,06
EBITDA	940 143,74	1 457 560,70	1 164 437,22	1 758 972,92

Z bilansu	30.06.2022	30.06.2021
Aktywa trwałe	15 928 087,67	16 107 910,08
Aktywa obrotowe	21 016 589,64	12 687 478,49
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	7 946 288,61	6 360 678,08
Inwestycje krótkoterminowe	791 548,75	2 158 368,76
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	791 548,75	2 158 368,76
Kapitał zakładowy	12 577 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	19 681 946,00	19 714 106,57
Zobowiązania długoterminowe	479 902,81	760 310,85
Zobowiązania krótkoterminowe	14 810 964,52	6 675 448,91

3. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Hydrapres S.A.

3.1.1. Bilans

Bilans - Aktywa	30.06.2022	30.06.2021
A. AKTYWA TRWAŁE	15 957 715,67	16 137 538,08
I. Wartości niematerialne i prawne	35 113,39	16 824,50
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	35 113,39	16 824,50
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	15 735 968,84	15 903 373,98
1. Środki trwałe	15 648 163,40	15 833 120,33
2. Środki trwałe w budowie	87 805,44	70 253,65
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	10 800,00	10 800,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa obrotowe	10 800,00	10 800,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	175 833,44	206 539,60
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	175 833,44	206 539,60
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	21 628 249,65	13 342 784,19
I. Zapasy	12 186 304,16	4 093 878,03
1. Materiały	3 008 712,03	1 851 404,35
2. Półprodukty i produkty w toku	3 370 876,04	49 244,34
3. Produkty gotowe	4 191 705,42	1 399 351,80
4. Towary	1 151 890,00	719 807,76
5. Zaliczki na dostawy	463 120,67	74 069,78
II. Należności krótkoterminowe	8 570 353,36	7 018 449,57
1. Należności od jednostek powiązanych	624 064,75	657 771,49
2. Należności od pozostałych jednostek	7 946 288,61	6 360 678,08
III. Inwestycje krótkoterminowe	779 730,68	2 156 489,64
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	779 730,68	2 156 489,64
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	91 861,45	73 966,95
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem :	37 585 965,32	29 480 322,27

Bilans - Pasywa	30.06.2022	30.06.2021
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	20 334 101,61	20 419 108,61
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 577 247,20	12 577 247,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	7 314 148,95	7 030 221,50
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	442 705,46	811 639,91
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	17 251 863,71	9 061 213,66
I. Rezerwy na zobowiązania	1 220 467,17	742 634,43
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	442 886,53	468 150,34
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	74 845,17	56 242,05
3. Pozostałe rezerwy	702 735,47	218 242,04
II. Zobowiązania długoterminowe	478 147,10	760 310,85
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	478 147,10	760 310,85
III. Zobowiązania krótkoterminowe	14 801 852,63	6 655 380,57
1. Wobec jednostek powiązanych	59 158,66	46 887,11
2. Wobec pozostałych jednostek	14 683 028,53	6 544 407,12
3. Fundusze specjalne	59 665,44	64 086,34
IV. Rozliczenia międzyokresowe	751 396,81	902 887,81
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	751 396,81	902 887,81
Pasywa razem :	37 585 965,32	29 480 322,27

3.1.2. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	II Q 2022	I-II Q 2022	II Q 2021	I-II Q 2021
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	10 840 745,82	22 052 673,95	7 648 684,22	16 042 777,63
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 840 599,48	22 052 181,27	7 648 586,66	16 042 582,51
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	146,34	492,68	97,56	195,12
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	9 232 186,00	19 270 172,20	7 156 759,43	14 482 542,28
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	9 232 186,00	19 270 172,20	7 156 759,43	14 482 542,28
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	1 608 559,82	2 782 501,75	491 924,79	1 560 235,35
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	202 792,21	423 019,21	204 307,27	413 484,19
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	607 191,97	1 176 243,80	641 549,08	1 230 129,56
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	798 575,64	1 183 238,74	- 353 931,56	- 83 378,40
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	39 013,05	88 364,62	1 318 095,60	1 377 099,14
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	311 512,04	311 512,04
II. Dotacje	38 978,23	88 288,48	119 744,27	178 689,17
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	34,82	76,14	886 839,29	886 897,93
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	312 370,23	604 764,29	186 644,59	363 600,13
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	60 825,72	106 527,56	43 312,86	57 033,67
III. Inne koszty operacyjne	251 544,51	498 236,73	143 331,73	306 566,46
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	525 218,46	666 839,07	777 519,45	930 120,61
J. PRZYCHODY FINANSOWE	56 805,41	59 628,95	- 1 794,07	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	56 805,41	59 628,95	- 1 794,07	0,00
K. KOSZTY FINANSOWE	127 878,41	230 821,56	75 522,90	118 480,70
I. Odsetki, w tym:	108 271,42	156 138,76	20 870,73	48 828,53
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	19 606,99	74 682,80	54 652,17	69 652,17
L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L±M)	454 145,46	495 646,46	700 202,48	811 639,91
M. PODATEK DOCHODOWY	52 941,00	52 941,00	0,00	0,00
I. Część bieżąca	52 941,00	52 941,00	0,00	0,00
II. Część odroczone	0,00	0,00	0,00	0,00
N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
O. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)	401 204,46	442 705,46	700 202,48	811 639,91

3.1.3. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	II Q 2022	I-II Q 2022	II Q 2021	I-II Q 2021
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	401 204,46	442 705,46	700 202,48	811 639,91
II. Korekty razem	- 1 715 725,60	-3 828 016,17	- 839 590,69	- 812 357,95
1. Amortyzacja	397 054,76	755 478,01	369 355,81	775 445,06
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	108 271,42	156 138,76	20 870,73	48 828,53
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	- 311 512,04	- 311 512,04
5. Zmiana stanu rezerw	70 760,49	159 000,19	- 62 604,73	72 719,76
6. Zmiana stanu zapasów	-2 250 795,48	-4 846 124,92	51 665,92	- 145 587,62
7. Zmiana stanu należności	2 475 185,83	-1 358 312,27	744 130,42	- 603 749,41
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 529 401,53	1 351 694,31	- 681 850,77	414 014,67
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	13 198,91	-45 890,25	- 82 954,88	- 175 825,75
10. Inne korekty	0,00	0,00	- 886 691,15	- 886 691,15
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 1 314 521,14	-3 385 310,71	- 139 388,21	- 718,04
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	463 000,00	463 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	463 000,00	463 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	-220 936,00	356 097,24	70 292,38	88 457,93
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-220 936,00	356 097,24	70 292,38	88 457,93
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	220 936,00	-356 097,24	392 707,62	374 542,07
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	2 031 192,50	4 301 477,36	174 463,20	174 463,20
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 031 192,50	4 301 477,36	174 463,20	174 463,20
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	532 434,91	779 599,59	- 350 336,67	356 450,10

Rachunek przepływów pieniężnych	II Q 2022	I-II Q 2022	II Q 2021	I-II Q 2021
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	170 050,44	340 100,88	- 412 406,30	221 777,75
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	254 113,05	283 359,95	41 198,90	85 843,82
8. Odsetki	108 271,42	156 138,76	20 870,73	48 828,53
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 498 757,59	3 521 877,77	524 799,87	- 181 986,90
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	405 172,45	-219 530,18	778 119,28	191 837,13
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	405 172,45	-219 530,18	778 119,28	191 837,13
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	374 558,23	999 260,86	1 378 370,36	1 964 652,51
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	779 730,68	779 730,68	2 156 489,64	2 156 489,64
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

3.1.4. Zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	II Q 2022	I-II Q 2022	II Q 2021	I-II Q 2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19 935 933,85	19 891 396,15	19 719 395,88	19 607 468,70
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	19 935 933,85	19 891 396,15	19 719 395,88	19 607 468,70
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	20 334 101,61	20 334 101,61	20 419 108,61	20 419 108,61
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	20 334 101,61	20 334 101,61	20 419 108,61	20 419 108,61

3.1.5. Wybrane dane finansowe

Z rachunku zysków i strat	II Q 2022	I-II Q 2022	II Q 2021	I-II Q 2021
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	10 840 745,82	22 052 673,95	7 648 684,22	16 042 777,63
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	1 608 559,82	2 782 501,75	491 924,79	1 560 235,35
Zysk/strata na działalności operacyjnej	525 218,46	666 839,07	777 519,45	930 120,61
Zysk/strata brutto	454 145,46	495 646,46	700 202,48	811 639,91
Zysk/strata netto	401 204,46	442 705,46	700 202,48	811 639,91
Amortyzacja	397 054,76	755 478,01	369 355,81	775 445,06
EBITDA	922 273,22	1 422 317,08	1 146 875,26	1 705 565,67

Z bilansu	30.06.2022	30.06.2021
Aktywa trwałe	15 957 715,67	16 137 538,08
Aktywa obrotowe	21 628 249,65	13 342 784,19
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	8 570 353,36	7 018 449,57
Inwestycje krótkoterminowe	779 730,68	2 156 489,64
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	779 730,68	2 156 489,64
Kapitał zakładowy	12 577 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	20 334 101,61	20 419 108,61
Zobowiązania długoterminowe	478 147,10	760 310,85
Zobowiązania krótkoterminowe	14 801 852,63	6 655 380,57

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

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

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

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

Przychody Emitenta w drugim kwartale 2022 roku wyniosły 10,8 mln złotych i były wyższe niż w analogicznym okresie 2021 roku o 42 %. Zysk netto w raportowanym okresie wyniósł 401,2 tys. złotych, przy zysku netto za II kwartał 2021 w wysokości 700,0 tys. zł. Jednakże, należy przypomnieć, iż bezpośredni wpływ na wynik w drugim kwartale 2021 roku miała transakcja sprzedaży maszyny niewykorzystywanej w procesach technologicznych.

Zysk netto w pierwszym kwartale 2022 roku wyniósł 41,5 tys. zł, przy przychodach ze sprzedaży na poziomie 11,2 mln złotych. Wskazuje to, iż podjęte przez Spółkę negocjacje z klientami oraz dostawcami zmierzające do renegocjacji dotychczasowych warunków handlowych i cenowych, przyniosły efekt w postaci zmniejszania kosztów produkcji, a także wzrost marżowości. Jednocześnie ustabilizowano procesy produkcyjne oraz zakończono produkcję projektów manualnych, które generowały stosunkowo wysokie koszty.

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

Emitent nie przekazywał do publicznej wiadomości prognoz dotyczących wyników finansowych.

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

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

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

Emitent nie podejmował nowych aktywności innowacyjnych.

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

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

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

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

Na dzień 30.06.2022 roku Emitent zatrudniał 107,43 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

Mateusz Jędrzejewski
Prezes Zarządu

Anna Zwierzchowska
Wiceprezes Zarządu