

SKONSOLIDOWANY ORAZ JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY

II KWARTAŁ 2023 ROKU

za okres od 01.04.2023 do 30.06.2023 roku

Solec Kujawski, dnia 11 sierpnia 2023 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	17
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	30.06.2023	30.06.2022
A. AKTYWA TRWAŁE	16 109 148,09	15 928 087,67
I. Wartości niematerialne i prawne	166 223,53	35 113,39
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	166 223,53	35 113,39
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	15 687 779,83	15 717 140,84
1. Środki trwałe	15 642 207,15	15 630 163,40
2. Środki trwałe w budowie	45 572,68	86 977,44
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	255 144,73	175 833,44
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	255 144,73	175 833,44
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	17 436 867,39	21 016 589,64
I. Zapasy	7 490 150,36	12 186 890,83
1. Materiały	2 285 244,10	3 008 712,03
2. Półprodukty i produkty w toku	430 535,57	3 371 462,71
3. Produkty gotowe	3 546 945,51	4 191 705,42
4. Towary	1 175 400,07	1 151 890,00
5. Zaliczki na dostawy	52 025,11	463 120,67
II. Należności krótkoterminowe	6 615 202,97	7 946 288,61
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	6 615 202,97	7 946 288,61
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 169 566,91	791 548,75
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 169 566,91	791 548,75
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	161 947,15	91 861,45
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem:	33 546 015,48	36 944 677,31



Bilans - Pasywa	30.06.2023	30.06.2022
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	15 454 481,10	19 681 946,00
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	- 534 613,34	-541 535,21
VII. Zysk (strata) netto	- 2 628 311,70	519 239,08
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00
C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	18 091 534,38	17 262 731,31
I. Rezerwy na zobowiązania	1 302 579,43	1 220 467,17
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	521 245,80	442 886,53
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	83 424,12	74 845,17
3. Pozostałe rezerwy	697 909,51	702 735,47
II. Zobowiązania długoterminowe	1 132 280,56	479 902,81
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	1 132 280,56	479 902,81
III. Zobowiązania krótkoterminowe	15 056 768,58	14 810 964,52
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	15 026 485,53	14 751 299,08
3. Fundusze specjalne	30 283,05	59 665,44
IV. Rozliczenia międzyokresowe	599 905,81	751 396,81
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	599 905,81	751 396,81
Pasywa razem :	33 546 015,48	36 944 677,31

2.1.2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	II Q 2023	I-II Q 2023	II Q 2022	I-II Q 2022
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	9 837 857,13	20 473 646,30	11 026 381,82	22 237 709,95
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 828 710,79	20 464 184,84	11 026 235,48	22 237 217,27
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	9 146,34	9 461,46	146,34	492,68
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	9 965 295,54	20 013 105,99	9 397 606,85	19 415 875,95
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	9 965 295,54	20 013 105,99	9 397 606,85	19 415 875,95
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	- 127 438,41	460 540,31	1 628 774,97	2 821 834,00
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	229 037,04	368 959,17	202 792,21	423 019,21
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	763 861,51	1 474 335,32	609 537,16	1 180 332,99
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	- 1 120 336,96	- 1 382 754,18	816 445,60	1 218 481,80
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	99 418,96	141 202,77	39 013,61	88 365,18
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	51 500,00	51 500,00	0,00	0,00
II. Dotacje	37 872,75	75 745,50	38 978,23	88 288,48
III. Inne przychody operacyjne	10 046,21	13 957,27	35,38	76,70
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	117 300,05	770 460,58	312 370,23	604 764,29
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	181 983,58	247 834,67	60 825,72	106 527,56
III. Inne koszty operacyjne	- 64 683,53	522 625,91	251 544,51	498 236,73
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	- 1 138 218,05	- 2 012 011,99	543 088,98	702 082,69
J. PRZYCHODY FINANSOWE	39 776,73	39 785,37	56 805,41	102 864,44
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:	- 0,83	7,81	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	39 777,56	39 777,56	56 805,41	102 864,44
K. KOSZTY FINANSOWE	425 533,01	641 806,08	129 530,70	232 767,05
I. Odsetki, w tym:	179 205,56	349 031,02	108 289,19	156 156,53
- 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	246 327,45	292 775,06	21 241,51	76 610,52
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)	- 1 523 974,33	- 2 614 032,70	470 363,69	572 180,08
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 2023	I-II Q 2023	II Q 2022	I-II Q 2022
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)	- 1 523 974,33	- 2 614 032,70	470 363,69	572 180,08
S. PODATEK DOCHODOWY	5 918,00	14 279,00	52 941,00	52 941,00
I. część bieżąca	5 918,00	0,00	52 941,00	52 941,00
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)	- 1 529 892,33	- 2 628 311,70	417 422,69	519 239,08

2.1.3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	II Q 2023	I-II Q 2023	II Q 2022	I-II Q 2022
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata netto)	- 1 529 892,33	- 2 628 311,70	417 422,69	519 239,08
II. Korekty razem	2 532 361,08	5 589 044,66	-1 715 402,98	-3 885 622,09
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	421 985,68	797 991,15	397 054,76	755 478,01
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)	179 205,56	349 031,02	108 289,19	156 156,53
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 51 500,00	- 51 500,00	0,00	0,00
9. Zmiana stanu rezerw	- 329 453,00	172 814,50	65 260,49	153 500,19
10. Zmiana stanu zapasów	1 172 073,28	2 490 577,18	-2 249 337,28	-4 844 666,72
11. Zmiana stanu należności	1 094 923,90	1 053 769,52	2 453 984,46	-1 380 500,52
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	116 776,59	1 184 281,84	-2 503 853,51	1 320 300,67
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 71 650,93	- 137 920,55	13 198,91	-45 890,25
14. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 002 468,75	3 230 732,96	-1 297 980,29	-3 366 383,01
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	51 500,00	51 500,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	51 500,00	51 500,00	0,00	0,00

Rachunek przepływów pieniężnych	II Q 2023	I-II Q 2023	II Q 2022	I-II Q 2022
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	193 960,19	349 478,59	-220 936,00	356 097,24
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	193 960,19	349 478,59	-220 936,00	356 097,24
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)	- 142 460,19	- 297 978,59	220 936,00	-356 097,24
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	2 031 192,50	4 301 477,36
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	2 031 192,50	4 301 477,36
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	100 949,53	989 317,26	537 972,73	790 151,62
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	- 187 481,15	370 723,10	175 570,49	350 635,14
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	109 225,12	269 563,14	254 113,05	283 359,95
8. Odsetki	179 205,56	349 031,02	108 289,19	156 156,53
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 100 949,53	- 989 317,26	1 493 219,77	3 511 325,74
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	759 059,03	1 943 437,11	416 175,48	-211 154,51
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	759 059,03	1 943 437,11	416 175,48	-211 154,51
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	2 410 507,88	1 226 129,80	375 373,27	1 002 703,26
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	3 169 566,91	3 169 566,91	791 548,75	791 548,75
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

2.1.4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	II Q 2023	I-II Q 2023	II Q 2022	I-II Q 2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 984 373,43	18 082 792,80	19 267 560,01	19 162 706,92
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	16 984 373,43	18 082 792,80	19 267 560,01	19 162 706,92
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 454 481,10	15 454 481,10	19 681 946,00	19 681 946,00
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 454 481,10	15 454 481,10	19 681 946,00	19 681 946,00

2.1.5. Skonsolidowane wybrane dane finansowe

Z rachunku zysków i strat	II Q 2023	I-II Q 2023	II Q 2022	I-II Q 2022
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	9 837 857,13	20 473 646,30	11 026 381,82	22 237 709,95
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	- 127 438,41	460 540,31	1 628 774,97	2 821 834,00
Zysk/strata na działalności operacyjnej	- 1 138 218,05	- 2 012 011,99	543 088,98	702 082,69
Zysk/strata brutto	- 1 523 974,33	- 2 614 032,70	470 363,69	572 180,08
Zysk/strata netto	- 1 529 892,33	- 2 628 311,70	417 422,69	519 239,08
Amortyzacja	421 985,68	797 991,15	397 054,76	755 478,01
EBITDA	- 716 232,37	- 1 214 020,84	940 143,74	1 457 560,70

Z bilansu	30.06.2023	30.06.2022
Aktywa trwałe	16 109 148,09	15 928 087,67
Aktywa obrotowe	17 436 867,39	21 016 589,64
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	6 615 202,97	7 946 288,61
Inwestycje krótkoterminowe	3 169 566,91	791 548,75
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 169 566,91	791 548,75
Kapitał zakładowy	12 577 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	15 454 481,10	19 681 946,00
Zobowiązania długoterminowe	1 132 280,56	479 902,81
Zobowiązania krótkoterminowe	15 056 768,58	14 810 964,52

3. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Hydrapres S.A.

3.1.1. Bilans

Bilans - Aktywa	30.06.2023	30.06.2022
A. AKTYWA TRWAŁE	16 138 776,09	15 957 715,67
I. Wartości niematerialne i prawne	166 223,53	35 113,39
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	166 223,53	35 113,39
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	15 706 607,83	15 735 968,84
1. Środki trwałe	15 660 207,15	15 648 163,40
2. Środki trwałe w budowie	46 400,68	87 805,44
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	255 144,73	175 833,44
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	255 144,73	175 833,44
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	18 042 227,92	21 628 249,65
I. Zapasy	7 489 563,69	12 186 304,16
1. Materiały	2 285 244,10	3 008 712,03
2. Półprodukty i produkty w toku	429 948,90	3 370 876,04
3. Produkty gotowe	3 546 945,51	4 191 705,42
4. Towary	1 175 400,07	1 151 890,00
5. Zaliczki na dostawy	52 025,11	463 120,67
II. Należności krótkoterminowe	7 226 158,29	8 570 353,36
1. Należności od jednostek powiązanych	610 955,32	624 064,75
2. Należności od pozostałych jednostek	6 615 202,97	7 946 288,61
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 164 558,79	779 730,68
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 164 558,79	779 730,68
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	161 947,15	91 861,45
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem :	34 181 004,01	37 585 965,32



Bilans - Pasywa	30.06.2023	30.06.2022
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	16 097 182,86	20 334 101,61
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	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	- 2 707 377,30	442 705,46
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	18 083 821,15	17 251 863,71
I. Rezerwy na zobowiązania	1 302 579,43	1 220 467,17
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	521 245,80	442 886,53
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	83 424,12	74 845,17
3. Pozostałe rezerwy	697 909,51	702 735,47
II. Zobowiązania długoterminowe	1 132 280,56	478 147,10
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	1 132 280,56	478 147,10
III. Zobowiązania krótkoterminowe	15 049 055,35	14 801 852,63
1. Wobec jednostek powiązanych	84 938,88	59 158,66
2. Wobec pozostałych jednostek	14 933 833,42	14 683 028,53
3. Fundusze specjalne	30 283,05	59 665,44
IV. Rozliczenia międzyokresowe	599 905,81	751 396,81
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	599 905,81	751 396,81
Pasywa razem :	34 181 004,01	37 585 965,32

3.1.2. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	II Q 2023	I-II Q 2023	II Q 2022	I-II Q 2022
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	9 841 097,90	20 477 794,47	10 840 745,82	22 052 673,95
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 831 951,56	20 468 333,01	10 840 599,48	22 052 181,27
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	9 146,34	9 461,46	146,34	492,68
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	10 002 689,09	20 115 387,45	9 232 186,00	19 270 172,20
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	10 002 689,09	20 115 387,45	9 232 186,00	19 270 172,20
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	- 161 591,19	362 407,02	1 608 559,82	2 782 501,75
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	229 037,04	368 959,17	202 792,21	423 019,21
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	760 854,01	1 469 538,82	607 191,97	1 176 243,80
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	- 1 151 482,24	- 1 476 090,97	798 575,64	1 183 238,74
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	99 418,96	141 202,77	39 013,05	88 364,62
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	51 500,00	51 500,00	0,00	0,00
II. Dotacje	37 872,75	75 745,50	38 978,23	88 288,48
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	10 046,21	13 957,27	34,82	76,14
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	117 300,05	770 460,58	312 370,23	604 764,29
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	181 983,58	247 834,67	60 825,72	106 527,56
III. Inne koszty operacyjne	- 64 683,53	522 625,91	251 544,51	498 236,73
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	- 1 169 363,33	- 2 105 348,78	525 218,46	666 839,07
J. PRZYCHODY FINANSOWE	39 777,56	39 777,56	56 805,41	59 628,95
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	39 777,56	39 777,56	56 805,41	59 628,95
K. KOSZTY FINANSOWE	425 533,01	641 806,08	127 878,41	230 821,56
I. Odsetki, w tym:	179 205,56	349 031,02	108 271,42	156 138,76
- 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	246 327,45	292 775,06	19 606,99	74 682,80
L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L±M)	- 1 555 118,78	- 2 707 377,30	454 145,46	495 646,46
M. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00	52 941,00	52 941,00
I. Część bieżąca	0,00	0,00	52 941,00	52 941,00
II. Część odroczone	0,00	0,00	0,00	0,00
N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIĘSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
O. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)	- 1 555 118,78	- 2 707 377,30	401 204,46	442 705,46

3.1.3. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	II Q 2023	I-II Q 2023	II Q 2022	I-II Q 2022
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	- 1 555 118,78	- 2 707 377,30	401 204,46	442 705,46
II. Korekty razem	2 558 916,10	5 923 805,65	- 1 715 725,60	-3 828 016,17
1. Amortyzacja	421 985,68	797 991,15	397 054,76	755 478,01
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	179 205,56	349 031,02	108 271,42	156 138,76
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 51 500,00	- 51 500,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	- 316 953,00	185 314,50	70 760,49	159 000,19
6. Zmiana stanu zapasów	1 172 073,28	2 490 577,18	-2 250 795,48	-4 846 124,92
7. Zmiana stanu należności	1 085 972,85	1 069 687,51	2 475 185,83	-1 358 312,27
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	139 782,66	1 219 904,84	-2 529 401,53	1 351 694,31
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 71 650,93	- 137 200,55	13 198,91	-45 890,25
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 003 797,32	3 216 428,35	- 1 314 521,14	-3 385 310,71
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	51 500,00	51 500,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	51 500,00	51 500,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	193 960,19	349 478,59	-220 936,00	356 097,24
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	193 960,19	349 478,59	-220 936,00	356 097,24
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)	- 142 460,19	- 297 978,59	220 936,00	-356 097,24
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	2 031 192,50	4 301 477,36
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	2 031 192,50	4 301 477,36
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Rachunek przepływów pieniężnych	II Q 2023	I-II Q 2023	II Q 2022	I-II Q 2022
II. Wydatki	95 682,40	978 673,73	532 434,91	779 599,59
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	- 192 748,28	360 079,57	170 050,44	340 100,88
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	109 225,12	269 563,14	254 113,05	283 359,95
8. Odsetki	179 205,56	349 031,02	108 271,42	156 138,76
9. Inne wydatki finansowe	0,00		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 95 682,40	- 978 673,73	1 498 757,59	3 521 877,77
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	765 654,73	1 939 776,03	405 172,45	-219 530,18
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	765 654,73	1 939 776,03	405 172,45	-219 530,18
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	2 398 904,06	1 224 782,76	374 558,23	999 260,86
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	3 164 558,79	3 164 558,79	779 730,68	779 730,68
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

3.1.4. Zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	II Q 2023	I-II Q 2023	II Q 2022	I-II Q 2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17 652 301,94	18 804 560,16	19 935 933,85	19 891 396,15
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	17 652 301,94	18 804 560,16	19 935 933,85	19 891 396,15
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 097 182,86	16 097 182,86	20 334 101,61	20 334 101,61
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 097 182,86	16 097 182,86	20 334 101,61	20 334 101,61

3.1.5. Wybrane dane finansowe

Z rachunku zysków i strat	II Q 2023	I-II Q 2023	II Q 2022	I-II Q 2022
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	9 841 097,90	20 477 794,47	10 840 745,82	22 052 673,95
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	- 161 519,19	362 407,02	1 608 559,82	2 782 501,75
Zysk/strata na działalności operacyjnej	- 1 169 363,33	- 2 105 348,78	525 218,46	666 839,07
Zysk/strata brutto	- 1 555 118,78	- 2 707 377,30	454 145,46	495 646,46
Zysk/strata netto	- 1 555 118,78	- 2 707 377,30	401 204,46	442 705,46
Amortyzacja	421 985,68	797 991,15	397 054,76	755 478,01
EBITDA	- 747 377,65	- 1 307 357,63	922 273,22	1 422 317,08

Z bilansu	30.06.2023	30.06.2022
Aktywa trwałe	16 138 776,09	15 957 715,67
Aktywa obrotowe	18 042 227,92	21 628 249,65
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	7 226 158,29	8 570 353,36
Inwestycje krótkoterminowe	3 164 558,79	779 730,68
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 164 558,79	779 730,68
Kapitał zakładowy	15 277 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	16 097 182,86	20 334 101,61
Zobowiązania długoterminowe	1 132 280,56	478 147,10
Zobowiązania krótkoterminowe	15 049 055,35	14 801 852,63

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

Poziom przychodów ze sprzedaży Emitenta w II kwartale 2023 roku był niższy od poprzedniego kwartału i wyniósł 9,8 mln zł, co jest efektem utrzymującej się nadal niekorzystnej sytuacji na rynku automotive, który jest największym odbiorcą produkowanych przez Hydrapres detali.

W raportowanym okresie Spółka odnotowała stratę w wysokości 1,5 mln złotych. Głównym czynnikiem jest dalszy, niski poziom zamówień będących w cyklu produkcji seryjnej. Prognozy klientów z początku okresu zostały zrealizowane w 60% co oznacza spadek o -40% w odniesieniu do wstępnych założeń. Ma to bezpośrednie przełożenie na uzyskiwane marże, które są obecnie na poziomie niewystarczającym do pokrycia kosztów stałych.

Tak jak zostało to ujęte w raporcie za I kwartał 2023, istotnej poprawie uległ rachunek przepływów pieniężnych, co pomimo ujemnego wyniku finansowego w raportowanym okresie, jest przez Zarząd Spółki odbierane pozytywnie. Zarząd Spółki, mimo dalszego pogorszenia się wyników Spółki, nadal nie widzi zagrożenia utraty płynności finansowej. Spółka na bieżąco i terminowo reguluje wszystkie zobowiązania, a także otrzymuje należności w terminie.

W prezentowanym okresie Spółka poniosła także istotne nakłady na inwestycje odtworzeniowe parku maszynowego, na które zdecydowano się właśnie w okresie spowolnienia na rynku, dzięki czemu nie ma to negatywnego wpływu na realizację zamówień. Z punktu widzenia Zarządu inwestycje te są konieczne aby realizować przyszłe kontrakty, które są obecnie na etapie negocjacji. Negocjowane kontrakty w większości pochodzą od nowych klientów, z czego około połowa to branża spoza automotive.

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 30.06.2023 roku Emitent zatrudniał 98,38 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

Mateusz Jędrzejewski
Prezes Zarządu

Anna Zwierzchowska
Wiceprezes Zarządu