



hydrapress

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport okresowy Hydropress SE

za okres 01.07.2019 do 30.09.2019 roku

1. Wprowadzenie

Dane Emitenta

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

Dnia 07.08.2019 r. Sąd Rejonowy Gdańsk Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował zmianę Statutu w przedmiocie zmiany siedziby Emitenta z Warszawy na Miszewko.

hydrapress

Organy Emitenta

RADA ADMINISTRUJĄCA

Bartłomiej Herodecki	Prezes Rady Administrującej / Dyrektor Wykonawczy
Karina Hesler - Orzechowska	Członek Rady Administrującej
Mateusz Szewczyk	Członek Rady Administrującej
Maciej Wawrzyniak	Członek Rady Administrującej
Rafał Tomkowicz	Członek Rady Administrującej

Dnia 02.10.2019 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło uchwałę nr 5 w sprawie odwołania Pana Macieja Wawrzyniaka ze stanowiska Członka Rady Administrującej, oraz uchwałę nr 6 w sprawie powołania Pani Doroty Żochowskiej na stanowisko Członka Rady Administrującej. Stosowna zmiana została zarejestrowana przez Sąd Rejonowy Gdańsk Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy KRS w dniu 29.10.2019 r.

Dnia 28.10.2019 r. Rada Administrująca podjęła uchwałę nr 1 w sprawie powołania na stanowisko Dyrektora Wykonawczego Pana Marka Szczukowskiego.

Struktura Akcjonariatu / Shareholder Structure

Na dzień 30 września 2019 roku, kapitał zakładowy Emitenta wynosił 1 080 719,76 EUR i dzielił się na 18 550 457 akcji o wartości nominalnej 0,06 EUR.

AKCJE SERIA	ILOŚĆ AKCJI (SZT.)	UDZIAŁ (%)
Akcje serii A – całość, w tym:	9 129 059	49,212 %
Akcje serii A – akcje dopuszczone do obrotu na GPW	7 729 061	41,665 %

hydrapress

Akcje serii A – akcje w formie niezdematerializowanej	1 399 998	7,773 %
Akcje serii B	8 882 937	47,885 %
Akcje serii C	538 461	2,9 %
RAZEM	18 550 457 *	100 % *

Na dzień 30 września 2019 roku struktura akcjonariatu z uwzględnieniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym Emitenta, przedstawiała się następująco:

AKCJONARIUSZ	IŁOŚĆ AKCJI (SZT.)	UDZIAŁ (%)
Bartłomiej Herodecki	5 895 193	37,78 %
Adam Załucki	2 793 796	15,06 %
Marek Szczukowski	1 483 262	7,99 %
Tomasz Poznański	1 483 262	7,99 %
Dariusz Iłski	1 088 646	5,87 %
Pozostali	5 806 289	31,30 %
RAZEM	18 550 457 *	100 % *

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

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

hydropress

W skład Grupy Kapitałowej Emitenta na dzień 30.09.2019 wchodziło 5 spółek zależnych:

LP.	NAZWA SPÓŁKI	KAPITAŁ ZAKŁADOWY	UDZIAŁOWCY
1	H2O Incubator sp. z o. o. (d. AerFinance Ventures sp. z o.o.)	68 500 PLN	75,91 % - Hydropress SE 24,08 % - Osoba prywatna
2	Hydropress Parts sp. z o.o.	250 000 PLN	49 % - H2O Incubator sp. z o. o. 51 % - Hydropress SE
3	Hydropress Operations sp. z o. o.	206 750 PLN	49,9 % - H2O Incubator sp. z o. o. 50,1 % - Hydropress sp. z o. o.
4	Hydropress sp. z o.o	841 700 PLN	100 % - Hydropress SE
5	Auto Spa CZ s.r.o (Praga, Czechy)	237 000 CZK	20 % - Hydropress sp. z o.o.

hydropress

2. Jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe

Rachunek Wyników (Dane w PLN, jednostkowo)	Narastająco wg stanu na dzień 30.09.2019 r.	Narastająco wg stanu na dzień 30.09.2018 r.	III Q 2019	III Q 2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł
od jednostek powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Zmiana stanu produktów	- zł	- zł	- zł	- zł
<zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna>	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	- zł	- zł	- zł	- zł
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	- zł	- zł	- zł	- zł
B. Koszty działalności operacyjnej	-54 466,85 zł	-23 865,52 zł	-44 856,65 zł	-6 065,76 zł
I. Amortyzacja	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Zużycie materiałów i energii	-1 340,55 zł	- zł	-1 340,55 zł	- zł
III. Usługi obce	-51 618,20 zł	-20 208,92 zł	-42 610,20 zł	-5 649,96 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-1 508,10 zł	-3 656,60 zł	-905,90 zł	-415,80 zł
podatek akcyzowy	- zł	- zł	- zł	- zł
V. Wynagrodzenia	- zł	- zł	- zł	- zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	- zł	- zł	- zł	- zł

hydrapress

VII. Pozostałe koszty rodzajowe	- zł	- zł	- zł	- zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- zł	- zł	- zł	- zł
C. Zysk/(Strata) ze sprzedaży (A-B)	-54 466,85 zł	-23 865,52 zł	-44 856,65 zł	-6 065,76 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	141 798,29 zł	10 340,28 zł	- zł	9 567,83 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	141 798,29 zł	- zł	- zł	- zł
II. Dotacje	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Inne przychody operacyjne	- zł	10 340,28 zł	- zł	9 567,83 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	-0,81 zł	- zł	- zł	- zł
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Inne koszty operacyjne	-0,81 zł	- zł	- zł	- zł
F. Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	87 330,63 zł	-13 525,24 zł	-44 858,27 zł	3 502,07 zł
G. Przychody finansowe	3 678,08 zł	4 440,84 zł	2 297,30 zł	1 437,04 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł
od jednostek powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Odsetki, w tym:	3 678,08 zł	4 440,84 zł	2 297,30 zł	1 437,04 zł
od jednostek powiązanych	- zł	4 440,84 zł	- zł	1 437,04 zł

hydrapress

III. Zysk ze zbycia inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
V. Różnice kursowe	- zł	- zł	- zł	- zł
VI. Inne	- zł	- zł	- zł	- zł
H. Koszty finansowe	-15 629,66 zł	-15 167,79 zł	-4 593,39 zł	-5 232,09 zł
I. Odsetki, w tym:	-15 629,66 zł	-15 167,79 zł	-4 593,39 zł	-5 232,09 zł
dla jednostek powiązanych	-15 629,66 zł	-15 167,47 zł	-4 593,98 zł	-5 231,77 zł
II. Strata ze zbycia inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Aktualizacja wartości inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
IV. Różnice kursowe	- zł	- zł	- zł	- zł
V. Inne	- zł	- zł	- zł	- zł
I. Zysk/(Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	75 379,05 zł	-24 252,19 zł	-47 154,36 zł	-292,98 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	- zł	- zł	- zł	- zł
I. Zyski nadzwyczajne	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Straty nadzwyczajne	- zł	- zł	- zł	- zł
K. Zysk/(Strata) brutto (I +/- J)	75 379,05 zł	-24 252,19 zł	-47 154,36 zł	-292,98 zł
L. Podatek dochodowy	- zł	- zł	- zł	- zł

hydrapress

M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	- zł	- zł	- zł	- zł
N. Zysk/(Strata) netto (K-L-M)	75 379,05 zł	-24 252,19 zł	-47 154,36 zł	-292,98 zł

BILANS

AKTYWA (Dane w PLN, jednostkowo)	Stan na:	
	30.09.2019 r.	30.09.2018 r.
A. Aktywa trwałe	2 986 872,13 zł	2 968 372,13 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	- zł	- zł
III. Należności długoterminowe	- zł	- zł
IV. Inwestycje długoterminowe	2 986 872,13 zł	2 968 372,13 zł
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł
B. Aktywa obrotowe	1 126 298,21 zł	61 286,29 zł
I. Zapasy	22 801,23 zł	- zł
II. Należności krótkoterminowe	14 069,29 zł	49 459,11 zł
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 089 427,69 zł	11 827,18 zł
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł
Suma Aktywów	4 113 170,34 zł	3 029 658,42 zł

hydrapress

PASywa (Dane w PLN, jednostkowo)	Stan na:	
	30.09.2019 r.	30.09.2018 r.
A. Kapitał (fundusz) własny	2 547 640,79 zł	2 519 114,83 zł
I. Kapitał zakładowy	4 504 310,02 zł	4 504 310,02 zł
Różnice kursowe z przeliczenia	115 109,87 zł	115 109,87 zł
III. Udziały/(akcje) własne <wielkość ujemna>	- zł	- zł
IV. Kapitał zapasowy	7 006 720,25 zł	7 006 720,25 zł
V. Kapitał z aktualizacji wyceny	- zł	- zł
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	- zł	- zł
VII. Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników	- zł	- zł
VIII. Zysk/(strata) z lat ubiegłych	-9 153 878,40 zł	-9 082 773,12 zł
IX. Zysk/(strata) netto	75 379,05 zł	-24 252,19 zł
X. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego <w. u.>	- zł	- zł
XI. Udziały mniejszości	- zł	- zł
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 565 529,55 zł	510 543,59 zł
3I. Rezerwy na zobowiązania	10 311,67 zł	10 311,67 zł
II. Zobowiązania długoterminowe	- zł	- zł
III. Zobowiązania krótkoterminowe	530 969,38 zł	490 231,92 zł

hydrapress

IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 024 248,50 zł	10 000,00 zł
Suma Pasywów	4 113 170,34 zł	3 029 658,42 zł

Zestawienie zmian w Kapitale (funduszu) własnym (Dane w PLN jednostkowo)	Narastająco wg stanu na dzień:	
	30.09.2019 r.	30.09.2018 r.
I. Kapitał własny na początek okresu	-4 412,01 zł	459 511,88 zł
-korekty błędów podstawowych		
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości		
I.a Kapitał własny na początek okresu po korektach	-4 412,01 zł	459 511,88 zł
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	4 504 310,02 zł	2 256 429,51 zł
1.1. Zmiany kapitału zakładowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)	- zł	
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2 Kapitał zakładowy na koniec okresu	4 504 310,02 zł	4 504 310,02 zł
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu		
2.1 Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy		

hydrapress

a) zwiększenia (z tytułu)

b) zmniejszenia (z tytułu)

2.2 Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu

3. Różnice kursowe z przeliczenia **115 109,87 zł**

a) zwiększenia

b) zmniejszenia

3.1 Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu 115 109,87 zł

4. Kapitał zapasowy na początek okresu **7 006 720,25 zł** **7 006 720,25 zł**

4.1. Zmiany kapitału zapasowego

a) zwiększenia (z tytułu)

- emisji akcji powyżej wartości nominalnej

- z podziału zysku (ustawowo)

- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)

b) zmniejszenia (z tytułu)

- pokrycia straty

4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu **7 006 720,25 zł** **7 006 720,25 zł**

5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu

hydrapress

5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny

a) zwiększenia

b) zmniejszenia

- z tytułu zbycia środków trwałych

5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu

6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu

6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych

a) zwiększenia

b) zmniejszenia

6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu

Kapitał mniejszości

7. Zysk/(Strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-9 153 878,40 zł	-8 856 800,16 zł
--	-------------------------	-------------------------

7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-9 153 878,40 zł	-8 856 800,16 zł
--	------------------	------------------

-korekty błędów podstawowych

-zmiana przyjętych zasad rachunkowości

7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach

a) zwiększenia	- zł
----------------	------

hydrapress

b) zmniejszenia

7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu

7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu

-korekty błędów podstawowych

-zmiana przyjętych zasad rachunkowości

7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach

a) zwiększenia

b) zmniejszenia

7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu

7.7. Zysk/(Strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 153 878,40 zł	-9 082 773,12 zł
---	------------------	------------------

8. Wynik netto

a) zysk netto	75 379,05 zł
---------------	--------------

b) strata netto	- zł	-24 252,19 zł
-----------------	------	---------------

c) odpisy z zysku

II. Kapitał własny na koniec okresu	2 547 640,79 zł	2 519 114,83 zł
-------------------------------------	-----------------	-----------------

III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku /pokrycia straty

hydrapress

Rachunek Przepływów Pieniężnych (metoda pośrednia), (Dane w PLN, jednostkowo)	Narastająco wg stanu na dzień 30.09.2019 r.	Narastająco wg stanu na dzień 30.09.2018 r.	III Q 2019	III Q 2018
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk/(Strata) netto	75 379,05 zł	-24 252,19 zł	-47 152,74 zł	-89 643,58 zł
II. Korekty razem:	927 858,86 zł	-2 207 521,78 zł	927 858,86 zł	-4 680,66 zł
1. Amortyzacja	- zł	- zł	- zł	- zł
2. (Zysk)/Strata z tytułu różnic kursowych	11 951,58 zł	- zł	11 951,58 zł	- zł
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-141 798,29 zł	10 726,95 zł	-151 453,78 zł	5 818,85 zł
4. (Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej	995 248,50 zł	- zł	1 137 046,79 zł	- zł
5. Zmiana stanu rezerw	- zł	24 500,00 zł	29 000,00 zł	10 500,00 zł
6. Zmiana stanu zapasów	-39 591,92 zł	- zł	-39 591,92 zł	- zł
7. Zmiana stanu należności	102 041,04 zł	-6 113,11 zł	97 219,41 zł	-2 679,21 zł
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- zł	-2 336 635,62 zł	-13 240,04 zł	-2 323 614,47 zł
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	7,95 zł	100 000,00 zł	7,95 zł	- zł
10. Inne korekty	- zł	- zł	5 974,74 zł	- zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 003 237,91 zł	-2 231 773,97 zł	1 152 293,78 zł	-2 399 618,50 zł
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	52 518,48 zł	41 120,00 zł	79 042,56 zł	35 707,40 zł

hydrapress

1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- zł	- zł	- zł	- zł
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	- zł
3. Z aktywów finansowych, w tym:	52 518,48 zł	- zł	25 900,00 zł	29 900,00 zł
a) w jednostkach powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł
b) w pozostałych jednostkach	52 518,48 zł	41 120,00 zł	52 518,48 zł	5 807,40 zł
- zbycie aktywów finansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
- dywidendy i udziały w zyskach	- zł	41 120,00 zł	- zł	5 807,40 zł
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	52 200,00 zł	- zł	25 581,52 zł	29 900,00 zł
- odsetki	318,48 zł	- zł	318,48 zł	- zł
- inne wpływy z aktywów finansowych	- zł	41 120,00 zł	-26 618,48 zł	5 807,40 zł
4. Inne wpływy inwestycyjne	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Wydatki	- zł	- zł	- zł	- zł
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- zł	- zł	-26 300,00 zł	- zł
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	-318,48 zł	- zł
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-1 014 900,00 zł	-32 400,00 zł	-1 014 900,00 zł	-800,00 zł
a) w jednostkach powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł
b) w pozostałych jednostkach	- zł	- zł	- zł	- zł

hydrapress

- nabycie aktywów finansowych	-1 014 900,00 zł	-32 400,00 zł	-1 014 900,00 zł	-800,00 zł
- udzielone pożyczki długoterminowe	-1 014 900,00 zł	-32 400,00 zł	-1 014 900,00 zł	-800,00 zł
4. Inne wydatki inwestycyjne	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-962 381,52 zł	8 720,00 zł	-962 381,52 zł	34 907,40 zł
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	- zł	- zł	- zł	- zł
I. Wpływy	- zł	- zł	- zł	- zł
1. Wpływy netto z wydania udziałów/(emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	- zł	- zł	- zł	- zł
2. Kredyty i pożyczki	- zł	- zł	- zł	- zł
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł	- zł	- zł
4. Inne wpływy finansowe	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Wydatki	- zł	- zł	-26 618,48 zł	- zł
1. Nabycie udziałów/(akcji) własnych	- zł	- zł	- zł	- zł
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	- zł	- zł	- zł	- zł
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	- zł	- zł	- zł	- zł
4. Spłaty kredytów i pożyczek	- zł	- zł	- zł	- zł
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł	- zł	- zł
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	- zł	- zł	- zł	- zł

hydrapress

7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	- zł	- zł	- zł	- zł
8. Odsetki	- zł	- zł	- zł	- zł
9. Inne wydatki finansowe	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	- zł	2 222 990,52 zł	- zł	2 362 990,38 zł
D. Przepływy pieniężne netto razem (AIII.+BIII.+CIII.)	40 856,39 zł	-63,45 zł	40 856,39 zł	-1 720,72 zł
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	- zł	- zł	- zł	- zł
- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	- zł	- zł	- zł	- zł
F. Środki pieniężne na początek okresu	40 856,39 zł	200,87 zł	40 856,39 zł	- zł
G. Środki pieniężne na koniec okresu	40 856,39 zł	137,42 zł	40 856,39 zł	1 848,59 zł

hydrapress

3. Skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe

Rachunek Wyników (Dane w PLN, skonsolidowane)	Narastająco wg stanu na dzień 30.09.2019 r.	Narastająco wg stanu na dzień 30.09.2018 r.	III Q 2019	III Q 2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 016 696,46 zł	6 383 517,99 zł	1 396 201,96 zł	2 532 679,05 zł
<i>od jednostek powiązanych</i>	- zł	42 127,00 zł	- zł	3 565,00 zł
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 338 979,16 zł	5 509 203,06 zł	1 226 264,62 zł	2 163 884,69 zł
II. Zmiana stanu produktów	- zł	- zł	- zł	- zł
<zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna>	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	- zł	- zł	- zł	- zł
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	677 717,30 zł	874 314,93 zł	172 196,73 zł	368 794,36 zł
B. Koszty działalności operacyjnej	-6 537 362,60 zł	-6 707 749,05 zł	-1 945 372,38 zł	-2 589 808,88 zł
I. Amortyzacja	-75 109,65 zł	-68 945,61 zł	-24 872,51 zł	-22 648,26 zł
II. Zużycie materiałów i energii	-3 340 737,40 zł	-4 152 597,77 zł	-935 593,33 zł	-1 657 208,95 zł
III. Usługi obce	-1 201 103,88 zł	-896 887,58 zł	-363 600,54 zł	-347 130,14 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-40 536,35 zł	-32 686,28 zł	-11 980,66 zł	-4 061,44 zł
<i>podatek akcyzowy</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
V. Wynagrodzenia	-1 143 581,79 zł	-962 890,27 zł	-356 176,94 zł	-353 889,92 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-232 584,35 zł	-160 832,87 zł	-73 724,62 zł	-51 619,93 zł

hydrapress

VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-56 821,80 zł	-43 514,79 zł	-13 843,82 zł	-8 932,21 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-446 887,38 zł	-389 393,88 zł	-165 579,96 zł	-144 318,03 zł
C. Zysk/(Strata) ze sprzedaży (A-B)	-520 666,14 zł	-324 231,06 zł	-549 170,42 zł	-57 129,83 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	177 559,34 zł	323 801,33 zł	448,88 zł	10 290,89 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	141 798,29 zł	239 845,09 zł	- zł	- zł
II. Dotacje	- zł	11 661,63 zł	- zł	153,31 zł
III. Inne przychody operacyjne	35 761,05 zł	72 294,61 zł	448,88 zł	10 137,58 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	-11 829,31 zł	-28 729,68 zł	-11 829,31 zł	-537,29 zł
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Inne koszty operacyjne	-11 829,31 zł	-28 729,68 zł	16 900,37 zł	-537,29 zł
F. Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-354 936,11 zł	-29 159,41 zł	-560 550,85 zł	-47 376,23 zł
G. Przychody finansowe	17 142,08 zł	15 408,33 zł	9 985,73 zł	744,31 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł
<i>od jednostek powiązanych</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Odsetki, w tym:	14 634,08 zł	15 508,18 zł	10 095,44 zł	4 716,47 zł
<i>od jednostek powiązanych</i>	3 935,50 zł	- zł	3 935,50 zł	- zł

hydrapress

III. Zysk ze zbycia inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
V. Różnice kursowe	- zł	292,25 zł	- zł	292,25 zł
VI. Inne	2 508,00 zł	-392,10 zł	-109,71 zł	-4 264,41 zł
H. Koszty finansowe	-1 506 166,72 zł	-1 338 760,04 zł	-508 716,68 zł	-439 845,74 zł
I. Odsetki, w tym:	-44 971,34 zł	-45 859,82 zł	-15 429,22 zł	-9 905,91 zł
<i>dla jednostek powiązanych</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Strata ze zbycia inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-1 445 807,52 zł	-1 288 970,28 zł	-481 935,84 zł	-429 656,76 zł
IV. Różnice kursowe	-1 779,76 zł	-3 877,60 zł	-1 254,72 zł	-283,07 zł
V. Inne	-13 608,10 zł	-52,34 zł	-10 096,90 zł	- zł
I. Zysk/(Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-1 843 960,75 zł	-1 352 511,12 zł	-1 059 281,80 zł	-486 477,66 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	- zł	- zł	- zł	- zł
I. Zyski nadzwyczajne	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Straty nadzwyczajne	- zł	- zł	- zł	- zł
K. Zysk/(Strata) brutto (I +/- J)	-1 843 960,75 zł	-1 352 511,12 zł	-1 059 281,80 zł	-486 477,66 zł
L. Podatek dochodowy	- zł	11 173,00 zł	- zł	11 173,00 zł

hydrapress

M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	- zł	- zł	- zł	- zł
N. Zysk/(Strata) netto (K-L-M)	-1 843 960,75 zł	-1 363 684,12 zł	-1 059 281,80 zł	-497 650,66 zł

BILANS

AKTYWA (Dane w PLN, skonsolidowane)	Stan na:	
	30.09.2019 r.	30.09.2018 r.
A. Aktywa trwałe	9 272 855,62 zł	10 287 252,54 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	6 480 546,28 zł	7 358 860,24 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 408 252,66 zł	1 412 379,61 zł
III. Należności długoterminowe	5 300,00 zł	10 800,00 zł
IV. Inwestycje długoterminowe	1 223 416,15 zł	1 505 212,69 zł
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	155 340,53 zł	- zł
B. Aktywa obrotowe	4 046 755,56 zł	2 311 902,49 zł
I. Zapasy	1 764 858,75 zł	720 706,82 zł
II. Należności krótkoterminowe	1 857 205,03 zł	949 706,77 zł
III. Inwestycje krótkoterminowe	327 585,35 zł	611 785,92 zł
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	97 106,43 zł	29 702,98 zł
Suma Aktywów	13 319 611,18 zł	12 599 155,03 zł

hydrapress

PASywa (Dane w PLN, skonsolidowane)	Stan na:	
	30.09.2019 r.	30.09.2018 r.
A. Kapitał (fundusz) własny	4 211 101,36 zł	8 329 774,14 zł
I. Kapitał zakładowy	4 504 310,02 zł	4 504 310,02 zł
Różnice kursowe z przeliczenia	111 867,83 zł	115 109,87 zł
III. Udziały/(akcje) własne <wielkość ujemna>	- zł	- zł
IV. Kapitał zapasowy	7 006 720,25 zł	7 006 720,25 zł
V. Kapitał z aktualizacji wyceny	- zł	- zł
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	- zł	- zł
VII. Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników	- zł	- zł
VIII. Zysk/(strata) z lat ubiegłych	-9 456 231,93 zł	-5 850 257,22 zł
IX. Zysk/(strata) netto	-1 843 960,75 zł	-1 334 504,72 zł
X. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego <w. u.>	- zł	- zł
XI. Udziały mniejszości	3 888 395,94 zł	3 888 395,94 zł
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 108 509,82 zł	4 269 380,89 zł
I. Rezerwy na zobowiązania	10 311,67 zł	10 311,67 zł
II. Zobowiązania długoterminowe	556 018,12 zł	644 074,22 zł
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 517 931,53 zł	3 325 729,45 zł

hydrapress

IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 024 248,50 zł	289 265,55 zł
Suma Pasywów	13 319 611,18 zł	12 599 155,03 zł

Zestawienie zmian w Kapitale (funduszu) własnym (Dane w PLN skonsolidowane)	Narastająco wg stanu na dzień:	
	30.09.2019 r.	30.09.2018 r.

I. Kapitał własny na początek okresu	6 046 274,93 zł	1 889 538,95 zł
---	------------------------	------------------------

-korekty błędów podstawowych

-zmiana przyjętych zasad rachunkowości

I.a Kapitał własny na początek okresu po korektach	6 046 274,93 zł	1 889 538,95 zł
---	------------------------	------------------------

1. Kapitał zakładowy na początek okresu	4 504 310,02 zł	2 256 429,51 zł
--	------------------------	------------------------

1.1. Zmiany kapitału zakładowego

a) zwiększenia (z tytułu)

- wydania udziałów (emisji akcji)

b) zmniejszenia (z tytułu)

- umorzenia udziałów (akcji)

1.2 Kapitał zakładowy na koniec okresu	4 504 310,02 zł	4 504 310,02 zł
---	------------------------	------------------------

2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu

2.1 Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy

hydrapress

a) zwiększenia (z tytułu)

b) zmniejszenia (z tytułu)

2.2 Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu

3. Udziały (akcje) własne na początek okresu **115 364,33 zł**

a) zwiększenia

b) zmniejszenia

3.1 Udziały (akcje) własne na koniec okresu 115 364,33 zł

4. Kapitał zapasowy na początek okresu **7 006 720,25 zł** **13 575 743,64 zł**

4.1. Zmiany kapitału zapasowego

a) zwiększenia (z tytułu)

- emisji akcji powyżej wartości nominalnej

- z podziału zysku (ustawowo)

- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)

b) zmniejszenia (z tytułu)

- pokrycia straty

4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu **7 006 720,25 zł** **7 006 720,25 zł**

5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu - zł

hydrapress

5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny

a) zwiększenia

b) zmniejszenia

- z tytułu zbycia środków trwałych

5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu - zł

6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu

6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych

a) zwiększenia

b) zmniejszenia

6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu

Kapitał mniejszości	3 888 395,94 zł	3 888 395,94 zł
----------------------------	------------------------	------------------------

7. Zysk/(Strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-7 985 962,14 zł	-32 294 026,62 zł
--	-------------------------	--------------------------

7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-7 985 962,14 zł	- zł
--	------------------	------

-korekty błędów podstawowych

-zmiana przyjętych zasad rachunkowości

7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach

a) zwiększenia

hydrapress

b) zmniejszenia

7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu - zł

7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu -1 483 449,39 zł

-korekty błędów podstawowych

-zmiana przyjętych zasad rachunkowości

7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach

a) zwiększenia

b) zmniejszenia

7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu

7.7. Zysk/(Strata) z lat ubiegłych na koniec okresu -9 469 411,53 zł -5 850 257,22 zł

8. Wynik netto

a) zysk netto

b) strata netto -2 112 359,25 zł -1 334 504,72 zł

c) odpisy z zysku

II. Kapitał własny na koniec okresu 3 933 019,76 zł 8 329 774,14 zł

III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku /pokrycia straty

hydrapress

Rachunek Przepływów Pieniężnych (metoda pośrednia), (Dane w PLN, skosolidowane)	Narastająco wg stanu na dzień 30.09.2019 r.	Narastająco wg stanu na dzień 30.09.2018 r.	III Q 2019	III Q 2018
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk/(Strata) netto	-2 112 359,25 zł	-1 334 504,72 zł	-1 315 900,99 zł	-477 305,16 zł
II. Korekty razem:		-801 958,28 zł	- zł	528 281,48 zł
1. Amortyzacja	-75 109,65 zł	-68 945,61 zł	-24 872,51 zł	-22 648,26 zł
2. (Zysk)/Strata z tytułu różnic kursowych	-1 779,76 zł	-3 877,60 zł	-1 254,72 zł	-283,07 zł
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-21 217,42 zł	- zł	-5 346,38 zł	- zł
4. (Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej	1 445 807,52 zł	1 288 970,28 zł	481 935,84 zł	429 656,76 zł
5. Zmiana stanu rezerw	986 512,41 zł	150 646,35 zł	948 776,32 zł	174 265,55 zł
6. Zmiana stanu zapasów	989 041,59 zł	243 997,49 zł	357 899,42 zł	- zł
7. Zmiana stanu należności	-751 079,88 zł	-178 163,66 zł	-368 690,23 zł	-73 243,22 zł
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 839 834,84 zł	-2 154 181,36 zł	-80 243,61 zł	106 951,83 zł
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	70 618,71 zł	-80 404,17 zł	72 343,68 zł	-86 418,11 zł
10. Inne korekty	2 653 717,46 zł	- zł	- zł	- zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	344 316,89 zł	-2 136 463,00 zł	64 646,82 zł	50 976,32 zł
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	52 200,00 zł	255 000,00 zł	25 900,00 zł	- zł

hydrapress

1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- zł	- zł	- zł	- zł
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	- zł
3. Z aktywów finansowych, w tym:	52 200,00 zł	255 000,00 zł	25 900,00 zł	- zł
a) w jednostkach powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł
b) w pozostałych jednostkach	52 200,00 zł	- zł	25 900,00 zł	- zł
- zbycie aktywów finansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
- dywidendy i udziały w zyskach	- zł	- zł	- zł	- zł
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	52 200,00 zł	255 000,00 zł	25 900,00 zł	- zł
- odsetki	- zł	- zł	- zł	- zł
- inne wpływy z aktywów finansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
4. Inne wpływy inwestycyjne	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Wydatki	- zł	- zł	- zł	- zł
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-107 388,36 zł	-46 409,76 zł	- zł	-35 500,00 zł
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	- zł	-409,76 zł	- zł	- zł
3. Na aktywa finansowe, w tym:	- zł	-46 000,00 zł	- zł	-35 500,00 zł
a) w jednostkach powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł
b) w pozostałych jednostkach	- zł	- zł	- zł	- zł

hydrapress

- nabycie aktywów finansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
- udzielone pożyczki długoterminowe	- zł	- zł	- zł	- zł
4. Inne wydatki inwestycyjne	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-55 188,36 zł	208 590,24 zł	25 900,00 zł	-35 500,00 zł
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		- zł	- zł	- zł
I. Wpływy	150 000,00 zł	- zł	- zł	- zł
1. Wpływy netto z wydania udziałów/(emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	- zł	2 222 990,52 zł	- zł	- zł
2. Kredyty i pożyczki	- zł	- zł	- zł	- zł
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł	- zł	- zł
4. Inne wpływy finansowe	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Wydatki	-315 889,53 zł	-294 860,77 zł	-10 000,00 zł	-85 980,60 zł
1. Nabycie udziałów/(akcji) własnych	- zł	- zł	- zł	- zł
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	- zł	- zł	- zł	- zł
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	- zł	- zł	- zł	- zł
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-306 757,09 zł	-260 205,84 zł	-10 000,00 zł	-51 325,67 zł
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł	- zł	- zł
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	- zł	- zł	- zł	- zł

hydrapress

7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	- zł	- zł	- zł	- zł
8. Odsetki	-9 132,44 zł	- zł	- zł	- zł
9. Inne wydatki finansowe	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-165 889,53 zł	1 928 129,75 zł	-10 000,00 zł	-85 980,60 zł
D. Przepływy pieniężne netto razem (AIII.+BIII.+CIII.)	123 239,00 zł	256,99 zł	80 546,82 zł	-70 504,28 zł
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	- zł	- zł	- zł	- zł
- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	- zł	- zł	- zł	- zł
F. Środki pieniężne na początek okresu	42 060,46 zł	75 978,12 zł	42 060,46 zł	75 978,12 zł
G. Środki pieniężne na koniec okresu	165 299,46 zł	76 235,11 zł	165 299,46 zł	76 235,11 zł

hydrapress

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

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

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

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

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Aktywa finansowe dzieli się na:

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

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

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

hydrapress

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

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

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

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

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

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2015 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

5. Czynniki i zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

W trzecim kwartale 2019 roku Grupa kapitałowa wypracowała na poziomie skonsolidowanym 1,396 mln złotych przychodu. Jest to wartość istotnie niższa niż w porównywalnym okresie 2018 roku, jednak poziom przychodów narastająco w ujęciu rok do roku pozostają na porównywalnym poziomie (6,016 mln złotych – wg stanu na dzień 30.09.2019 wobec 6,383 mln złotych wg stanu na dzień 30.09.2018 r.).

Jednocześnie, w porównaniu do roku ubiegłego, zwiększeniu uległa narastająca strata na poziomie operacyjnym. Powodem tej sytuacji była przede wszystkim presja płacowa oraz fakt ponoszenia przez spółkę kosztów najmu gruntów, na których realizowane są inwestycje dla klientów. Z drugiej strony, likwidacja warszawskiego biura grupy oraz wygaszenie części kosztów związanych z prowadzeniem tej jednostki miało miejsce na przełomie drugiego i trzeciego kwartału bieżącego roku.

hydrapress

Z uwagi na fakt, iż na IV kwartał przypadać będzie realizacja wysokomarżowych kontraktów dla odbiorców w Republice Czeskiej, Rada Administrująca spodziewa się istotnej poprawy wyniku grupy w IV kwartale 2019 roku.

6. Informacje Zarządu na temat aktywności w III kwartale roku obrachunkowego 2019 w obszarze rozwoju prowadzonej działalności

W ciągu III kwartału 2019 roku Grupa uzyskała informację o wygraniu przez Grupę Lotos S.A. oferty Emitenta w zakresie dostawy myjni samoobsługowych na moment sporządzania niniejszej informacji trwały negocjacje w zakresie szczegółów umowy.

Pod koniec III kwartału 2019 roku przystąpiono do procesu produkcyjnego pierwszej myjni z półzamkniętym obiegiem wody wraz z komponentem jej oczyszczania. Emitent spodziewa się, że technologia ta spotka się z rosnącym zainteresowaniem klientów.

W dniu 30 września 2019 roku została podpisana umowa pomiędzy Hydropress SE a Hydropress sp. z o.o. umowa dzierżawy zorganizowanej części przedsiębiorstwa. Na podstawie tej umowy działalność operacyjna, na bazie majątku należącego do Hydropress sp. z o.o. będzie realizowana przez Hydropress Spółka Europejska.

7. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym

Spółka nie podawała publicznie prognoz finansowych.

hydropress

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

Według stanu na dzień 30.09.2019 r., Emitent zatrudniał łącznie 23 osób na 23 etatów.

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

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

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

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