



hydrapress

**Skonsolidowany oraz jednostkowy raport okresowy
Hydropress SE**

za okres 01.04.2021 do 30.06.2021 roku

korekta z dnia 19.12.2023

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 |

Organy Emitenta

hydrapress

RADA ADMINISTRUJĄCA

| | |
|-----------------------------|---|
| Bartłomiej Herodecki | Prezes Rady Administrującej / Dyrektor Wykonawczy |
| Mateusz Szewczyk | Członek Rady Administrującej |
| Dorota Żochowska | Członek Rady Administrującej |
| Rafał Tomkowicz | Członek Rady Administrującej |

Struktura Akcjonariatu

Na dzień 30 czerwca 2021 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 % |
| 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 czerwca 2021 roku struktura akcjonariatu z uwzględnieniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym Emitenta, przedstawiała się następująco:

| AKCJONARIUSZ | ILOŚĆ AKCJI (SZT.) | UDZIAŁ (%) |
|--------------|--------------------|------------|
|--------------|--------------------|------------|

hydrapress

| | | |
|-----------------------------|---------------------|----------------|
| Bartłomiej Herodecki | 5 895 193 | 31,78 % |
| 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.

W skład Grupy Kapitałowej Emitenta na dzień 30 czerwca 2021 wchodziły 3 spółki zależne:

| LP. | NAZWA SPÓŁKI | KAPITAŁ ZAKŁADOWY | UDZIAŁOWCY |
|-----|--|-------------------|---|
| 1 | H2O Incubator sp. z o. o. (d. AerFinance Ventures sp. z o.o.) | 68 500 PLN | 75,91 % - Hydropress SE 24,08 % - Osoba prywatna |

hydropress

| | | | |
|---|---|-------------|------------------------------|
| 2 | Hydropress sp. z o.o | 841 700 PLN | 100 % - Hydropress SE |
| 3 | Auto Spa CZ s.r.o w likwidacji (Praga, Czechy) | 237 000 CZK | 20 % - Hydropress sp. z o.o. |

hydrapress

2. Jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe

BILANS

| Bilans Aktywa (Dane w PLN, jednostkowo) | Stan na: | |
|---|-------------------------|-------------------------|
| | 30.06.2021 | 30.06.2020 |
| A. Aktywa trwałe | 10 043 742,29 zł | 10 817 868,75 zł |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 16 500,04 zł | 17 240,43 zł |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | - zł | - zł |
| 2. Wartość firmy | - zł | - zł |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 16 500,04 zł | 17 240,43 zł |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | - zł | - zł |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 1 289 221,18 zł | 1 348 142,32 zł |
| 1. Środki trwałe | 1 289 221,18 zł | 1 348 142,32 zł |
| 2. Środki trwałe w budowie | - zł | - zł |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | - zł | - zł |
| III. Należności długoterminowe | 738,00 zł | - zł |
| 1. Od jednostek powiązanych | 738,00 zł | - zł |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - zł | - zł |
| 3. Od pozostałych jednostek | - zł | - zł |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 2 986 872,13 zł | 2 986 872,13 zł |
| 1. Nieruchomości | - zł | - zł |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | - zł | - zł |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 2 986 872,13 zł | 2 986 872,13 zł |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | - zł | - zł |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 5 750 410,94 zł | 6 465 613,87 zł |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 5 510,00 zł | 53 242,70 zł |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 5 744 900,94 zł | 6 412 371,17 zł |
| B. Aktywa obrotowe | 6 660 645,55 zł | 4 399 795,18 zł |
| I. Zapasy | 1 905 778,32 zł | 1 667 896,69 zł |
| 1. Materiały | 529 115,03 zł | 245 983,18 zł |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 1 124 136,26 zł | 1 317 704,44 zł |
| 3. Produkty gotowe | - zł | - zł |
| 4. Towary | - zł | 619,37 zł |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | 252 527,03 zł | 103 589,70 zł |
| II. Należności krótkoterminowe | 3 671 209,39 zł | 946 857,95 zł |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 1 335 513,07 zł | - zł |

hydrapress

| | | |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których posiada zaangażowanie w kapitale | - zł | - zł |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 2 335 696,32 zł | 946 857,95 zł |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 631 018,86 zł | 1 780 526,33 zł |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 631 018,86 zł | 1 780 526,33 zł |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | - zł | - zł |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 452 638,98 zł | 4 514,21 zł |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | - zł | - zł |
| D. Udziały (Akcje) własne | - zł | - zł |
| Suma Aktywów | 16 704 387,84 zł | 15 217 663,93 zł |
| Bilans Pasywa (Dane w PLN, jednostkowo) | Stan na: | |
| | 30.06.2021 | 30.06.2020 |
| A. Kapitał (fundusz) własny | 1 393 298,63 zł | 2 146 972,94 zł |
| I. Kapitał zakładowy | 4 504 310,02 zł | 4 504 310,02 zł |
| II. Kapitał zapasowy | 7 006 720,25 zł | 7 006 720,25 zł |
| III. Kapitał z aktualizacji wyceny | - zł | - zł |
| IV. Pozostałe kapitały rezerwowe | 115 109,87 zł | 115 109,87 zł |
| V. Zysk/(strata) z lat ubiegłych | - 9 334 686,24 zł | - 9 153 878,40 zł |
| VI. Zysk/(strata) netto | - 898 155,27 zł | - 325 288,80 zł |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego <w. u.> | - zł | - zł |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 15 311 089,21 zł | 13 070 690,99 zł |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 26 287,41 zł | 10 311,67 zł |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 26 287,41 zł | 10 311,67 zł |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | - zł | - zł |
| 3. Pozostałe rezerwy | - zł | - zł |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 311 247,65 zł | 7 215 062,85 zł |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 311 247,65 zł | 7 215 062,85 zł |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowania w kapitale | - zł | - zł |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | - zł | - zł |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 14 973 554,15 zł | 5 845 316,47 zł |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 6 706 790,67 zł | 494 101,94 zł |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowania w kapitale | | - zł |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 8 266 763,48 zł | 5 351 214,53 zł |

hydrapress

| | | |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 4. Fundusze specjalne | - zł | - zł |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | - zł | - zł |
| 1. Ujemna wartość firmy | | |
| 2. Inne rozliczenia między okresowe | - zł | - zł |
| Suma Pasywów | 16 704 387,84 zł | 15 217 663,93 zł |

hydrapress

Jednostkowy Rachunek Zysków i Strat

| Rachunek Wyników (Dane w PLN, jednostkowo) | Narastająco wg stanu na dzień 30.06.2021 | Narastająco wg stanu na dzień 30.06.2020 | II Q 2021 | II Q 2020 |
|--|---|---|------------------------|------------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 3 167 203,26 zł | 2 639 796,16 zł | 1 931 029,54 zł | 2 008 919,37 zł |
| <i>od jednostek powiązanych</i> | | - zł | - zł | - zł |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 2 506 966,68 zł | 2 290 994,54 zł | 1 611 145,13 zł | 1 818 136,08 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 | 660 236,58 zł | 348 801,62 zł | 319 884,41 zł | 190 783,29 zł |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 3 912 633,65 zł | 2 994 984,19 zł | 2 243 546,47 zł | 2 173 504,18 zł |
| I. Amortyzacja | 30 694,87 zł | 40 452,22 zł | 14 187,86 zł | 40 452,22 zł |
| II. Zużycie materiałów i energii | 1 674 663,05 zł | 1 597 841,62 zł | 1 071 047,47 zł | 1 295 927,81 zł |
| III. Usługi obce | 905 958,59 zł | 516 494,29 zł | 487 701,96 zł | 400 073,59 zł |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 32 784,34 zł | 7 080,21 zł | 15 237,26 zł | 3 205,48 zł |
| <i>podatek akcyzowy</i> | - zł | - zł | - zł | - zł |
| V. Wynagrodzenia | 644 330,05 zł | 477 376,78 zł | 345 939,10 zł | 242 343,77 zł |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 129 876,14 zł | 90 545,49 zł | 70 434,60 zł | 46 136,78 zł |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 23 827,31 zł | 11 049,81 zł | 12 041,52 zł | 8 571,86 zł |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 470 499,30 zł | 254 143,77 zł | 226 956,70 zł | 136 792,67 zł |
| C. Zysk/(Strata) ze sprzedaży (A-B) | - 745 430,39 zł | - 355 188,03 zł | - 312 516,93 zł | - 164 584,81 zł |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 36 089,66 zł | 970,06 zł | 3 908,44 zł | 0,06 zł |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 658,54 zł | - zł | - zł | - zł |
| II. Dotacje | - zł | - zł | - zł | - zł |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| IV. Inne przychody operacyjne | 35 431,12 zł | 970,06 zł | 3 908,44 zł | 0,06 zł |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 189 080,72 zł | 434,98 zł | - zł | 434,98 zł |

hydrapress

| | | | | |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| III. Inne koszty operacyjne | 189 080,72 zł | 434,98 zł | - zł | 434,98 zł |
| F. Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | - 898 421,45 zł | - 354 652,95 zł | - 308 608,49 zł | - 165 019,73 zł |
| G. Przychody finansowe | 1 144,27 zł | 41 228,67 zł | 1 144,27 zł | 20 211,24 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: | - zł | 41 228,67 zł | - zł | 20 211,24 zł |
| <i>od jednostek powiązanych</i> | - zł | - zł | - zł | - zł |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji | - zł | - zł | - zł | - zł |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | - zł | - zł | - zł | - zł |
| V. Inne | 1 144,27 zł | - zł | 1 144,27 zł | - 1 129,30 zł |
| H. Koszty finansowe | 878,09 zł | 11 864,52 zł | 702,22 zł | 6 436,62 zł |
| I. Odsetki, w tym: | 878,09 zł | 11 503,15 zł | 702,22 zł | 6 075,25 zł |
| <i>dla jednostek powiązanych</i> | 878,09 zł | 11 503,15 zł | 702,22 zł | 6 075,25 zł |
| II. Strata ze zbycia inwestycji | - zł | - zł | - zł | - zł |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | - zł | 361,37 zł | - zł | 361,37 zł |
| V. Inne | - zł | - zł | - zł | - zł |
| I. Zysk/(Strata) brutto (I +/- J) | - 898 155,27 zł | - 325 288,08 zł | - 308 166,44 zł | - 152 374,41 zł |
| J. Podatek dochodowy | - zł | - zł | - zł | - zł |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku | - zł | - zł | - zł | - zł |
| L. Zysk/(Strata) netto (K-L-M) | - 898 155,27 zł | - 325 288,08 zł | - 308 166,44 zł | - 152 374,41 zł |

Jednostkowy Rachunek Przepływów Pieniężnych

hydrapress

| Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w PLN, jednostkowo | Narastająco wg stanu na dzień | Narastająco wg stanu na dzień | II Q 2021 | II Q 2020 |
|--|-------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|
| | 30.06.2021 | 30.06.2020 | | |
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| I. Zysk/(Strata) netto | - 898 155,27 zł | - 325 288,80 zł | - 308 391,85 zł | - 152 374,41 zł |
| II. Korekty razem: | 823 115,32 zł | 433 089,19 zł | 293 444,69 zł | 95 094,50 zł |
| 1. Amortyzacja | 30 694,87 zł | - 40 452,22 zł | 14 187,86 zł | - 40 452,22 zł |
| 2. (Zysk)/Strata z tytułu różnic kursowych | - zł | - 361,37 zł | - zł | - 361,37 zł |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | - zł | - 29 725,52 zł | - zł | - 14 135,99 zł |
| 4. (Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 5. Zmiana stanu rezerw | - 29 000,00 zł | - 199 880,02 zł | - zł | - zł |
| 6. Zmiana stanu zapasów | 453 915,94 zł | 675 902,57 zł | 27 504,96 zł | - 485 740,61 zł |
| 7. Zmiana stanu należności | 2 780 886,74 zł | 41 679,85 zł | 1 029 636,80 zł | 46 018,10 zł |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | - 2 207 104,50 zł | - 1 740 246,60 zł | - 789 233,35 zł | - 779 026,61 zł |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | - 206 277,73 zł | - 396 573,98 zł | 11 348,42 zł | - 752 823,98 zł |
| 10. Inne korekty | - zł | 2 082 294,26 zł | - zł | 2 082 294,26 zł |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | - 75 039,95 zł | 67 348,17 zł | - 14 947,16 zł | - 97 732,13 zł |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | - zł | - zł | - zł | - zł |
| I. Wpływy | 184 449,29 zł | - 29 725,52 zł | 79 431,62 zł | - 29 725,52 zł |
| 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: | 184 449,29 zł | - 29 725,52 zł | 79 431,62 zł | - 29 725,52 zł |
| a) w jednostkach powiązanych | - zł | | - zł | - zł |
| b) w pozostałych jednostkach | 184 449,29 zł | - 29 725,52 | 79 431,62 zł | 29 725,52 zł |
| - zbycie aktywów finansowych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| - dywidendy i udziały w zyskach | - zł | - zł | - zł | - zł |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 184 449,29 zł | - zł | 79 431,62 zł | - zł |
| - odsetki | - zł | 29 725,52 zł | - zł | 29 725,52 zł |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | - zł | - zł | - zł | - zł |
| II. Wydatki | - zł | | - zł | 15 589,53 zł |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | - zł | | - zł | - zł |
| a) w jednostkach powiązanych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| b) w pozostałych jednostkach | | | - zł | - zł |
| - nabycie aktywów finansowych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| - udzielone pożyczki długoterminowe | | | - zł | - zł |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | - zł | - zł | - zł | - zł |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | 184 449,29 zł | - 29 725,52 zł | 79 431,62 zł | - 29 725,52 zł |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | - zł | - zł | - zł |

hydrapress

| | | | | |
|--|---------------|-----------------|---------------|-----------------|
| I. Wpływy | - zł | 197 395,48 zł | - zł | 197 395,48 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 | 197 395,48 zł | - zł | 197 395,48 zł |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 4. Inne wpływy finansowe | - zł | - zł | - zł | - zł |
| II. Wydatki | - zł | - 228 600,00 | - zł | - 228 600,00 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 | - 228 600,00 zł | - zł | - 228 600,00 zł |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 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 | - 31 204,52 zł | - zł | - 31 204,52 zł |
| D. Przepływy pieniężne netto razem (AIII.+BIII.+CIII.) | 109 409,34 zł | 6 418,13 zł | 64 484,46 zł | 87 718,13 zł |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych | - zł | - zł | - zł | 68 190,77 zł |
| - w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | - zł | - zł | - zł | - 147,07 zł |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 58 315,53 zł | 3 784,75 zł | 103 240,41 zł | 3 784,75 zł |

hydrapress

| | | | | |
|--------------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| G. Środki pieniężne na koniec okresu | 167 724,87 zł | 10 202,88 zł | 167 724,87 zł | 71 975,52 zł |
|--------------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

| Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym dane w PLN jednostkowo | Narastająco wg stanu na dzień | Narastająco wg stanu na dzień |
|---|-------------------------------|-------------------------------|
| | 30.06.2021 | 30.06.2020 |
| I. Kapitał własny na początek okresu (BO) | 2 291 453,90 zł | 2 523 194,70 zł |
| I. a Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach | 2 291 453,90 zł | 2 523 194,70 zł |
| 1. Kapitał zakładowy na początek okresu | 4 504 310,02 zł | 4 504 310,02 zł |
| 1.1. Zmiany kapitału zakładowego | - zł | |
| 1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu | 4 504 310,02 zł | 4 504 310,02 zł |
| 2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu | 7 006 720,25 zł | 7 006 720,25 zł |
| 2.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | - zł | |
| 2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 7 006 720,25 zł | 7 006 720,25 zł |
| 3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | - zł | |
| 3.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | - zł | - zł |
| 3.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | - zł | |
| 4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | - zł | |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 115 109,87 zł | |
| 4.2 Pozostałe kapitału (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 115 109,87 zł | - zł |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | - 9 334 686,24 zł | - 9 204 811,36 zł |

hydrapress

| | | |
|--|------------------------|------------------------|
| 5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | - 9 334 686,24 zł | - 9 204 811,36 zł |
| 5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | - zł | |
| 5.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0 | |
| 5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | - zł | |
| 5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | - zł | - zł |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | - 9 334 686,24 zł | - 9 153 878,40 zł |
| 5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | - 9 334 686,24 zł | - 9 153 878,40 zł |
| 6. Wynik netto | - 898 155,27 zł | - 325 288,80 zł |
| II. Kapitał własny na koniec okresu | 1 393 298,63 zł | 2 146 972,94 zł |
| III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku /pokrycia straty | 1 393 298,63 zł | 2 146 972,94 zł |

hydrapress

3. Skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe

Bilans

| Bilans Aktywa (Dane w PLN, skonsolidowane) | Stan na: | |
|---|------------------------|------------------------|
| | 30.06.2021 | 30.06.2020 |
| A. Aktywa trwałe | 5 582 655,94 zł | 7 826 837,44 zł |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 3 064 508,61 zł | 4 986 234,98 zł |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | - zł | - zł |
| 2. Wartość firmy | - zł | - zł |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 3 064 508,61 zł | 4 986 234,98 zł |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | - zł | - zł |
| II Wartość firmy jednostek podporządkowanych | - zł | - zł |
| 1. Wartość firmy - jednostko zależne | - zł | - zł |
| 2. Wartość firmy - jednostki współzależne | - zł | - zł |
| III. Rzeczowe aktywa trwałe | 1 289 221,18 zł | 1 348 142,32 zł |
| 1. Środki trwałe | 1 289 221,18 zł | 1 348 142,32 zł |
| 2. Środki trwałe w budowie | - zł | - zł |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | - zł | - zł |
| IV. Należności długoterminowe | - zł | 212 119,42 zł |
| 1. Od jednostek powiązanych | - zł | - zł |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - zł | - zł |
| 3. Od pozostałych jednostek | - zł | 212 119,42 zł |
| V. Inwestycje długoterminowe | 1 223 416,15 zł | 1 223 416,15 zł |
| 1. Nieruchomości | - zł | - zł |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | - zł | - zł |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 1 223 416,15 zł | 1 223 416,15 zł |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | - zł | - zł |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 5 510,00 zł | 56 924,57 zł |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 5 510,00 zł | 53 242,70 zł |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | - zł | 3 681,87 zł |
| B. Aktywa obrotowe | 5 861 528,18 zł | 5 027 409,89 zł |
| I. Zapasy | 3 801 625,24 zł | 3 011 903,97 zł |
| 1. Materiały | 2 424 629,33 zł | 1 490 984,98 zł |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 1 124 136,26 zł | 1 399 793,21 zł |
| 3. Produkty gotowe | - zł | - zł |
| 4. Towary | - zł | 619,37 zł |

hydrapress

| | | |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | 252 859,65 zł | 120 506,41 zł |
| II. Należności krótkoterminowe | 1 225 348,81 zł | 1 478 248,91 zł |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | - zł | - zł |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - zł | - zł |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 1 225 348,81 zł | 1 478 248,91 zł |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 753 687,33 zł | 367 880,88 zł |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 751 559,73 zł | 367 880,88 zł |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 2 127,60 zł | - zł |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 80 866,80 zł | 169 376,13 zł |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | - zł | - zł |
| D. Udziały (akcje) własne | - zł | - zł |
| Suma Aktywów | 11 444 184,12 zł | 12 854 247,33 zł |
| Bilans Pasywa (Dane w PLN, skonsolidowane) | Stan na: | |
| | 30.06.2021 | 30.06.2020 |
| A. Kapitał (fundusz) własny | - 3 316 784,24 zł | - 2 861 535,93 zł |
| I. Kapitał podstawowy | 4 504 310,02 zł | 4 504 310,02 zł |
| II. Kapitał zapasowy | 7 006 720,25 zł | 7 006 720,25 zł |
| III. Kapitał z aktualizacji wyceny | - zł | - zł |
| IV. Pozostałe kapitały rezerwowe | - zł | - zł |
| V. Różnice kursowe z przeliczenia | 115 109,87 zł | 110 702,33 zł |
| VI. Zysk/(strata) z lat ubiegłych | - 13 891 454,67 zł | - 12 858 846,10 zł |
| VII. Zysk/(strata) netto | - 1 051 469,71 zł | - 1 624 422,43 zł |
| VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego <w. u.> | - zł | - zł |
| B. Kapitały Mniejszości | 3 888 395,94 zł | 3 888 395,94 zł |
| C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych | | |
| D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 10 872 572,42 zł | 11 827 387,32 zł |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 26 287,41 zł | 10 311,67 zł |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 26 287,41 zł | 10 311,67 zł |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | - zł | - zł |
| 3. Pozostałe rezerwy | - zł | - zł |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 1 293 922,38 zł | 522 533,32 zł |
| 1. Wobec Jednostek powiązanych | - zł | - zł |

hydropress

| | | |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowania w kapitale | - zł | - zł |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | 1 293 922,38 zł | 522 533,32 zł |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 9 462 362,63 zł | 11 293 742,33 zł |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | - zł | - zł |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowania w kapitale | | - zł |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 9 462 362,63 zł | 11 293 742,33 zł |
| 4. Fundusze specjalne | - zł | - zł |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 90 000,00 zł | 800,00 zł |
| 1. Ujemna wartość firmy | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 90 000,00 zł | 800,00 zł |
| Suma Pasywów | 11 444 184,12 zł | 12 854 247,33 zł |

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat

| Rachunek Wyników (Dane w PLN, dane skonsolidowane) | Narastająco wg stanu na dzień 30.06.2021 | Narastająco wg stanu na dzień 30.06.2020 | II Q 2021 | II Q 2020 |
|--|---|---|------------------------|------------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 3 604 983,24 zł | 3 552 091,40 zł | 1 727 954,63 zł | 2 661 806,00 zł |
| <i>od jednostek powiązanych</i> | <i>422 125,02 zł</i> | <i>- zł</i> | <i>211 062,51 zł</i> | <i>- zł</i> |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 2 922 938,76 zł | 3 296 288,86 zł | 1 395 355,62 zł | 2 638 022,53 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 | 682 044,48 zł | 255 802,54 zł | 332 599,01 zł | 23 783,47 zł |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 3 592 975,03 zł | 4 265 132,19 zł | 1 499 868,61 zł | 2 904 472,14 zł |
| I. Amortyzacja | 30 694,87 zł | 58 843,96 zł | 14 187,86 zł | 34 835,38 zł |
| II. Zużycie materiałów i energii | 2 033 250,74 zł | 1 793 463,61 zł | 1 066 573,41 zł | 1 477 536,97 zł |
| III. Usługi obce | 227 037,70 zł | 1 355 828,98 zł | - 250 309,36 zł | 880 294,11 zł |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 33 458,92 zł | 35 856,63 zł | 14 044,78 zł | 20 931,14 zł |
| <i>podatek akcyzowy</i> | | <i>- zł</i> | <i>- zł</i> | <i>- zł</i> |
| V. Wynagrodzenia | 644 330,05 zł | 573 556,05 zł | 345 939,10 zł | 277 146,43 zł |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 129 876,14 zł | 112 352,07 zł | 70 434,60 zł | 54 967,98 zł |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 23 827,31 zł | 21 579,24 zł | 12 041,52 zł | 11 967,46 zł |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 470 499,30 zł | 313 651,65 zł | 226 956,70 zł | 146 792,67 zł |
| C. Zysk/(Strata) ze sprzedaży (A-B) | 12 008,21 zł | - 713 040,79 zł | 228 086,02 zł | - 242 666,14 zł |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 81 301,16 zł | 42 682,66 zł | 3 653,44 zł | 5 000,06 zł |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 658,54 zł | - zł | - zł | |
| II. Dotacje | - zł | - zł | - zł | - zł |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | - zł | | - zł | - zł |
| IV. Inne przychody operacyjne | 80 642,62 zł | 42 682,66 zł | 80 642,62 zł | 42 682,66 zł |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 189 258,02 zł | 25 583,44 zł | 177,30 zł | 25 583,44 zł |

hydrapress

| | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| III. Inne koszty operacyjne | 189 258,02 zł | 25 583,44 zł | 177,30 zł | 7 265,58 zł |
| F. Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | - 95 948,65 zł | - 695 941,57 zł | 231 562,16 zł | - 244 931,66 zł |
| G. Przychody finansowe | 1 144,27 zł | 37 584,68 zł | 918,86 zł | 15 437,95 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: | - zł | 41 228,67 zł | - zł | 20 211,24 zł |
| <i>od jednostek powiązanych</i> | - zł | - zł | - zł | - zł |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji | - zł | - zł | - zł | - zł |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | - zł | - zł | - zł | - zł |
| VI. Inne | 1 144,27 zł | - 3 643,99 zł | 918,86 zł | - 4 773,29 zł |
| H. Koszty finansowe | 956 665,33 zł | 965 266,76 zł | 479 669,03 zł | 454 543,39 zł |
| I. Odsetki, w tym: | 10 367,83 zł | 1 794,47 zł | 10 328,83 zł | 905,09 zł |
| <i>dla jednostek powiązanych</i> | - zł | - zł | - 39,00 zł | - zł |
| II. Strata ze zbycia inwestycji | - zł | - zł | - 39,00 zł | - zł |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | 946 297,50 zł | 963 871,68 zł | 946 258,50 zł | 455 574,21 zł |
| V. Inne | - zł | - 399,39 zł | - 39,00 zł | - 1 935,91 zł |
| I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych | | | | |
| J. Zysk / Strata na działalności gospodarczej | - 1 051 469,71 zł | - 1 623 623,65 zł | - 247 188,01 zł | - 684 037,10 zł |
| K. Odpis wartości firmy | | | | |
| I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne | | | | |
| II. Opis wartości firmy - jednostki współzależne | | | | |
| M. Zysk (strata) z udziałów jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności | | | | |
| N. Zysk/(Strata) brutto (I +/- J) | - 1 051 469,71 zł | - 1 623 623,65 zł | - 247 188,01 zł | - 684 037,10 zł |
| O. Podatek dochodowy | - zł | - zł | - zł | - zł |
| P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku | - zł | - zł | - zł | - zł |

hydrapress

| | | | | |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| R. Zysk/(Strata) mniejszości | - zł | - zł | - zł | - zł |
| S. Zysk/(Strata) netto (K-L-M) | - 1 051 469,71 zł | - 1 623 623,65 zł | - 247 188,01 zł | - 684 037,10 zł |

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

| Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w PLN, dane skonsolidowane | Narastająco wg stanu na dzień | Narastająco wg stanu na dzień | II Q 2021 | II Q 2020 |
|--|-------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|
| | 30.06.2021 | 30.06.2020 | | |
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| I. Zysk/(Strata) netto | - 1 051 469,71 zł | - 1 624 422,43 zł | - 247 188,01 zł | 684 835,88 zł |
| II. Korekty razem: | 1 008 721,47 zł | 1 391 241,96 zł | - 504 363,03 zł | 998 553,04 zł |
| 1. Zyski (straty) mniejszości | | - zł | | |
| 2. Zyski (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności | | - zł | | |
| 3.. Amortyzacja | 30 694,87 zł | 58 843,96 zł | 14 187,86 zł | 34 835,38 zł |
| 4. Odpis wartości firmy | | - zł | | |
| 5. Odpis ujemnej wartości firmy | | - zł | | |
| 6.. (Zysk)/Strata z tytułu różnic kursowych | - zł | - 399,39 zł | - zł | - 361,37 zł |
| 7.. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | - zł | 41 228,67 zł | - zł | 20 211,24 zł |
| 8.. (Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej | 946 297,50 zł | 963 871,68 zł | 473 148,75 zł | 455 574,21 zł |
| 9.. Zmiana stanu rezerw | - zł | - 200 845,63 zł | 61 000,00 zł | - 800,00 zł |
| 10. Zmiana stanu zapasów | - 261 976,46 zł | 396 863,76 zł | - 189 716,26 zł | 1 016 783,28 zł |
| 11. Zmiana stanu należności | 2 450 373,51 zł | 640 638,48 zł | 1 352 786,17 zł | 2 345 446,66 zł |

hydrapress

| | | | | |
|--|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| 12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | - 2 211 261,15 zł | - 425 517,17 zł | - 2 246 124,62 zł | - 1 278 539,32 zł |
| 13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 54 593,20 zł | 34 245,52 zł | 30 355,07 zł | 98 823,84 zł |
| 14. Inne korekty | - zł | - zł | - zł | - zł |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | - 42 748,24 zł | - 233 180,47 zł | - 751 551,04 zł | - 292 146,96 zł |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | - zł | | |
| I. Wpływy | 184 449,29 zł | 41 228,67 zł | 184 449,29 zł | 20 211,24 zł |
| 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: | 184 449,29 zł | 41 228,67 zł | 184 449,29 zł | 41 228,67 zł |
| a) w jednostkach powiązanych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| b) w pozostałych jednostkach | 184 449,29 zł | 41 228,67 zł | 184 449,29 zł | 20 211,24 zł |
| - zbycie aktywów finansowych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| - dywidendy i udziały w zyskach | - zł | - zł | - zł | 21 017,43 zł |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 184 449,29 zł | - zł | 184 449,29 zł | - zł |
| - odsetki | - zł | 41 228,67 zł | - zł | 41 228,67 zł |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | - zł | - zł | - zł | - zł |
| II. Wydatki | - zł | - zł | 659 402,45 zł | - zł |

| | | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 1. Nabywanie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | - zł | - zł | 659 402,45 zł | - zł |
| a) w jednostkach powiązanych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| b) w pozostałych jednostkach | - zł | - zł | 659 402,45 zł | - zł |
| - nabycie aktywów finansowych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| - udzielone pożyczki długoterminowe | - zł | - zł | 659 402,45 zł | - zł |
| | | - zł | | |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | - zł | - zł | - zł | - zł |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | 184 449,29 zł | 41 228,67 zł | 843 851,74 zł | 20 211,24 zł |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | - zł | | |
| I. Wpływy | 34 814,80 zł | 197 395,48 zł | 34 814,80 zł | 197 395,48 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 | 34 814,80 zł | 197 395,48 zł | 34 814,80 zł | 197 395,48 zł |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 4. Inne wpływy finansowe | - zł | - zł | - zł | - zł |
| II. Wydatki | - 10 367,83 zł | - 40 682,34 zł | - 6 520,28 zł | - 18 312,49 zł |
| 1. Nabycie udziałów/(akcji) własnych | | - zł | - zł | - zł |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | - zł | - zł | - zł | - zł |

hydrapress

| | | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | - zł | 38 887,87 zł | - zł | 17 407,40 zł |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 8. Odsetki | 10 367,83 zł | 1 794,47 zł | 6 520,28 zł | 905,09 zł |
| 9. Inne wydatki finansowe | - zł | - zł | - zł | - zł |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | 24 446,97 zł | 156 713,14 zł | 28 294,52 zł | 179 082,99 zł |
| D. Przepływy pieniężne netto razem (AIII.+BIII.+CIII.) | 166 148,02 zł | 35 238,66 zł | 120 595,22 zł | 92 852,73 zł |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| <i>- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych</i> | - zł | - zł | - zł | - zł |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 75 055,95 zł | 178 969,51 zł | 120 608,75 zł | 178 969,51 zł |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu | 241 203,97 zł | 143 730,85 zł | 241 203,97 zł | 143 730,85 zł |

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

| Zestawienie zmian w Kapitale (funduszu) własnym dane w PLN, dane skonsolidowane | Narastająco wg stanu na dzień | Narastająco wg stanu na dzień |
|---|-------------------------------|-------------------------------|
| | 30.06.2021 | 30.06.2020 |
| I. Kapitał własny na początek okresu | 1 623 081,41 zł | 6 046 274,93 zł |
| -korekty błędów podstawowych | - zł | - zł |
| I.a Kapitał własny na początek okresu po korektach | 1 623 081,41 zł | 6 046 274,93 zł |
| I. Kapitał zakładowy na początek okresu | 4 504 310,02 zł | 4 504 310,02 zł |
| 1.1. Zmiany kapitału zakładowego | - zł | - zł |
| a) zwiększenia (z tytułu) | - zł | - zł |
| - wydania udziałów (emisji akcji) | - zł | - zł |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | - zł | - zł |
| - umorzenia udziałów (akcji) | - zł | - zł |
| 1.2 Kapitał zakładowy na koniec okresu | 4 504 310,02 zł | 4 504 310,02 zł |
| 2. (Uchylony) | - zł | - zł |
| 3. (Uchylony) | - zł | - zł |
| 4. Kapitał zapasowy na początek okresu | 7 006 720,25 zł | 7 006 720,25 zł |
| 4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | - zł | - zł |
| 4.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 7 006 720,25 zł | 7 006 720,25 zł |
| 5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | - zł | - zł |
| 5.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | - zł | - zł |
| 5.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | - zł | - zł |

hydrapress

| | | |
|--|---------------------------|--------------------------|
| 6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | - zł | - zł |
| 6.1. Zmiany pozostały kapitałów (funduszy) rezerwowych | - zł | - zł |
| 6.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | - zł | - zł |
| 7. Różnice kursowe z przeliczenia | 115 109,87 zł | 111 867,83 zł |
| 8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | - 13 891 454,67 zł | - 7 985 962,14 zł |
| 8.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | - 13 891 454,67 zł | - 7 985 962,14 zł |
| 8.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | - zł | - zł |
| 8.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | - zł | - zł |
| 8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | - zł | - 1 479 056,97 zł |
| 8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | - zł | - zł |
| 8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | - 13 891 454,67 zł | - 9 465 019,11 zł |
| 8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | - 13 891 454,67 zł | - 9 465 019,11 zł |
| 9. Wynik netto | - 1 051 469,71 zł | - 1 624 422,43 zł |
| a) zysk netto | - zł | - zł |
| b) strata netto | 1 051 469,71 zł | 1 624 422,43 zł |
| c) odpisy z zysku | - zł | - zł |
| II. Kapitał własny na koniec okresu | 571 611,70 zł | 1 026 860,01 zł |
| III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku /pokrycia straty | - zł | - 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.

hydrapress

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

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

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

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

Aktywa finansowe dzieli się na:

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

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

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

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

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

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym w szczególności instrumenty pochodne o ujemnej wartości godziwej, które nie zostały wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające, 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.

hydrapress

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za II kwartał 2021 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

5. Czynniki i zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

Drugi kwartał roku obrachunkowego 2021 roku Spółka doświadczyła istotnych przestojów produkcyjnych związanych z zaburzeniem łańcuchów logistycznych. Zdarzenia te zintensyfikowały się w szczególności w obrębie dostaw metali (w tym konstrukcji stalowych).

W omawianym okresie Spółka realizowała coraz większą ilość „modernizacyjnych” polegających na wymianie komponentów w istniejących myjniach oraz ich rozbudowę funkcjonalną.

W drugim kwartale Spółka pozyskała także drugą umowę na realizację myjnie dla ANWIM S.A. zlokalizowaną w Kościerzynie (woj. Pomorskie)

W drugim kwartale 2021 roku spółka zależna tj. Hydropress sp. z o.o. rozpoczął spłatę układu w ramach procedury przyspieszonego postępowania układowego.

Spółka kontynuowała rozbudowę portfela zleceń oraz zabezpieczenia lokalizacji przy centrach handlowych.

Na uwagę należy zwrócić, iż przedstawione wyniki zawierają:

- odpis aktualizacyjny w wysokości 0,946 mln zł z tytułu utraty wartości udziałów Hydropress sp. z o.o. oraz Hydropress Operations sp. z o.o.

Zaprezentowane wyniki potwierdzają zasadność obranego kierunku rozwoju Grupy i jednocześnie wskazują obszary do dalszych prac oraz korekt w zakresie działalności Emitenta.

6. Informacje Zarządu na temat aktywności w II kwartale roku obrachunkowego 2021 w obszarze rozwoju prowadzonej działalności

W II kwartale 2021 roku Spółka pozyskała klienta na projekt „Warszawa – Heliotropów”. Projekt dotyczył budowy 5-stanowiskowej myjni samoobsługowej na działce pozbawionej dostępu do sieci kanalizacyjnej. Klient zaakceptował przejęcie na siebie części ryzyka związanego z wynikami prac B+R oraz testami wdrożeniowymi, co umożliwiło budowę obiektu

hydrapress

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

Spółka nie podawała publicznie prognoz finansowych.

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

Według stanu na dzień 31.06.2021 r., Emitent zatrudniała łącznie 17 osób na 17 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