



hydrapress

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport okresowy Hydropress SE

za okres 01.04.2021 do 30.06.2021 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

hydrapress

Organy Emitenta

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:

hydrapress

AKCJONARIUSZ	ILOŚĆ AKCJI (SZT.)	UDZIAŁ (%)
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 Ilski	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 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
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
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 289 221,18 zł	1 348 142,32 zł
III. Należności długoterminowe	738,00 zł	- zł
IV. Inwestycje długoterminowe	2 986 872,13 zł	2 986 872,13 zł
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 750 410,94 zł	6 465 613,87 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
II. Należności krótkoterminowe	3 671 209,39 zł	946 857,95 zł
III. Inwestycje krótkoterminowe	631 018,86 zł	1 780 526,33 zł
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	452 638,98 zł	4 514,21 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
Różnice kursowe z przeliczenia	115 109,87 zł	115 109,87 zł
III. Udziały/(akcje) własne <wielkość ujemna>	0,00 zł	0,00 zł
IV. Kapitał zapasowy	7 006 720,25 zł	7 006 720,25 zł
V. Kapitał z aktualizacji wyceny		0,00 zł
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00 zł	0,00 zł
VII. Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników	0,00 zł	0,00 zł
VIII. Zysk/(strata) z lat ubiegłych	-9 334 686,24 zł	-9 153 878,40 zł
IX. Zysk/(strata) netto	-898 155,27 zł	-325 288,80 zł
X. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego <w. u.>	0,00 zł	0,00 zł

hydrapress

XI. Udziały mniejszości	0,00 zł	0,00 zł
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 311 089,21 zł	13 070 690,99 zł
3I. Rezerwy na zobowiązania	26 287,41 zł	10 311,67 zł
II. Zobowiązania długoterminowe	311 247,65 zł	7 215 062,85 zł
III. Zobowiązania krótkoterminowe	14 973 554,15 zł	5 845 316,47 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 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 r.	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>	<i>0,00 zł</i>	<i>0,00 zł</i>	<i>0,00 zł</i>	<i>0,00 zł</i>
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	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
<zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna>	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	660 236,58 zł	348 801,62 zł	319 884,41 zł	190 783,29 zł
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 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>	<i>0,00 zł</i>	<i>0,00 zł</i>	<i>0,00 zł</i>	<i>0,00 zł</i>
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	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II. Dotacje	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. 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	0,00 zł	-434,98 zł
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

hydrapress

II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Inne koszty operacyjne	-189 080,72 zł	-434,98 zł	0,00 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	42 372,94 zł	41 228,67 zł	21 130,10 zł	19 081,94 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
<i>od jednostek powiązanych</i>	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II. Odsetki, w tym:	41 228,67 zł	41 228,67 zł	20 211,24 zł	20 211,24 zł
<i>od jednostek powiązanych</i>	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
V. Różnice kursowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
VI. Inne	1 144,27 zł	0,00 zł	918,86 zł	-1 129,30 zł
H. Koszty finansowe	-1 239,46 zł	-11 864,52 zł	-1 063,59 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	-5 427,90 zł	-702,22 zł	0,00 zł
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00 zł	-361,37 zł	0,00 zł	-361,37 zł
IV. Różnice kursowe	-361,37 zł	0,00 zł	-361,37 zł	0,00 zł
V. Inne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
I. Zysk/(Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-857 287,97 zł	-325 288,80 zł	-288 541,98 zł	-152 374,41 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
I. Zyski nadzwyczajne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II. Straty nadzwyczajne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
K. Zysk/(Strata) brutto (I +/- J)	-857 287,97 zł	-325 288,80 zł	-288 541,98 zł	-152 374,41 zł
L. Podatek dochodowy	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
N. Zysk/(Strata) netto (K-L-M)	-857 287,97 zł	-325 288,80 zł	-288 541,98 zł	-152 374,41 zł

Jednostkowy Rachunek Przepływów Pieniężnych

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:	1 192 013,90 zł	392 636,97 zł	452 307,93 zł	54 642,28 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	0,00 zł	-361,37 zł	0,00 zł	-1 490,67 zł
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00 zł	-29 725,52 zł	0,00 zł	-14 135,99 zł
4. (Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5. Zmiana stanu rezerw	-29 000,00 zł	-199 880,02 zł	0,00 zł	0,00 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	-1 838 205,92 zł	-1 740 246,60 zł	-630 370,11 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	0,00 zł	2 082 294,26 zł	0,00 zł	2 082 294,26 zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	293 858,63 zł	67 348,17 zł	143 916,08 zł	-97 732,13 zł
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
I. Wpływy	184 449,29 zł	-29 725,52 zł	79 431,62 zł	-14 135,99 zł
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 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	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
b) w pozostałych jednostkach	184 449,29 zł	-29 725,52 zł	79 431,62 zł	-14 135,99 zł
- zbycie aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

hydrapress

- dywidendy i udziały w zyskach	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	15 589,53 zł
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	184 449,29 zł	0,00 zł	79 431,62 zł	0,00 zł
- odsetki	0,00 zł	-29 725,52 zł	0,00 zł	-29 725,52 zł
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	15 589,53 zł
II. Wydatki	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3. Na aktywa finansowe, w tym:	184 449,29 zł	0,00 zł	184 449,29 zł	0,00 zł
a) w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- nabycie aktywów finansowych	184 449,29 zł	0,00 zł	184 449,29 zł	0,00 zł
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4. Inne wydatki inwestycyjne	184 449,29 zł	0,00 zł	184 449,29 zł	0,00 zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	184 449,29 zł	-29 725,52 zł	79 431,62 zł	-14 135,99 zł
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
I. Wpływy	0,00 zł	197 395,48 zł	0,00 zł	197 395,48 zł
1. Wpływy netto z wydania udziałów/(emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2. Kredyty i pożyczki		0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4. Inne wpływy finansowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II. Wydatki	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1. Nabycie udziałów/(akcji) własnych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

hydrapress

4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5. Wypuk dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
8. Odsetki	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
9. Inne wydatki finansowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0,00 zł	-31 204,52 zł	0,00 zł	50 095,48 zł
D. Przepływy pieniężne netto razem (AIII.+BIII.+CIII.)	109 409,34 zł	6 418,13 zł	64 484,46 zł	-61 772,64 zł
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł
<i>- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych</i>	0,00 zł	0,00 zł		
F. Środki pieniężne na początek okresu	58 315,53 zł	3 784,75 zł	103 240,41 zł	71 975,52 zł
G. Środki pieniężne na koniec okresu	167 724,87 zł	10 202,88 zł	167 724,87 zł	-61 772,64 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	30-6-2020
I. Kapitał własny na początek okresu	2 291 453,90 zł	2 523 194,70 zł
-korekty błędów podstawowych		
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości		
I.a Kapitał własny na początek okresu 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		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00 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		
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		

hydrapress

- 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		
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	-9 334 686,24 zł	-9 204 811,36 zł
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-9 334 686,24 zł	-9 204 811,36 zł
-korekty błędów podstawowych		
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		
a) zwiększenia	0,00 zł	
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		

hydrapress

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	-9 334 686,24 zł	-9 153 878,40 zł
8. Wynik netto		
a) zysk netto	0,00 zł	
b) strata netto	0,00 zł	0,00 zł
c) odpisy z zysku		
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		

hydrapress

3. Skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe

Bilans

Bilans Aktywa (Dane w PLN, skonsolidowane)	Stan na:	
	30.06.2021	30.06.2020
A. Aktywa trwałe	5 863 235,72 zł	7 826 837,44 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	3 345 088,39 zł	4 986 234,98 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 289 221,18 zł	1 348 142,32 zł
III. Należności długoterminowe	- zł	212 119,42 zł
IV. Inwestycje długoterminowe	1 223 416,15 zł	1 223 416,15 zł
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 510,00 zł	56 924,57 zł
B. Aktywa obrotowe	8 201 279,83 zł	5 027 409,89 zł
I. Zapasy	3 801 625,24 zł	3 011 903,97 zł
II. Należności krótkoterminowe	3 565 100,46 zł	1 478 248,91 zł
III. Inwestycje krótkoterminowe	753 687,33 zł	367 880,88 zł
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	80 866,80 zł	169 376,13 zł
Suma Aktywów	14 064 515,55 zł	12 854 247,33 zł
Bilans Pasywa (Dane w PLN, skonsolidowane)	Stan na:	
	30.06.2021	30.06.2020
A. Kapitał (fundusz) własny	2 964 588,59 zł	1 026 860,01 zł
I. Kapitał zakładowy	4 504 786,02 zł	4 504 310,02 zł
Różnice kursowe z przeliczenia	115 109,87 zł	110 702,33 zł
III. Udziały/(akcje) własne <wielkość ujemna>		0,00 zł
IV. Kapitał zapasowy	6 965 054,71 zł	7 006 720,25 zł
V. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00 zł	0,00 zł
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00 zł	0,00 zł
VII. Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników	0,00 zł	0,00 zł
VIII. Zysk/(strata) z lat ubiegłych	-9 498 237,11 zł	-12 858 846,10 zł
IX. Zysk/(strata) netto	-1 444 132,11 zł	-1 624 422,43 zł

hydrapress

X. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego <w. u.>	0,00 zł	0,00 zł
XI. Udziały mniejszości	2 322 007,21 zł	3 888 395,94 zł
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 099 926,96 zł	11 827 387,32 zł
3I. Rezerwy na zobowiązania	26 287,41 zł	10 311,67 zł
II. Zobowiązania długoterminowe	1 393 831,82 zł	522 533,32 zł
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 589 807,73 zł	11 293 742,33 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe	90 000,00 zł	800,00 zł
Suma Pasywów	14 064 515,55 zł	12 854 247,33 zł

hydrapress

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat

Rachunek Wyników (Dane w PLN, dane skonsolidowane)	Narastająco wg stanu na dzień 30.06.2021 r.	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>0,00 zł</i>	<i>0,00 zł</i>	<i>0,00 zł</i>	<i>0,00 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	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
<zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna>	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 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	-4 040 686,70 zł	-4 265 132,19 zł	-1 510 431,63 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	-2 470 399,39 zł	-1 793 463,61 zł	-1 066 573,41 zł	-1 477 536,97 zł
III. Usługi obce	-237 600,72 zł	-1 355 828,98 zł	239 746,34 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>0,00 zł</i>	<i>0,00 zł</i>	<i>0,00 zł</i>	<i>0,00 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)	-435 703,46 zł	-713 040,79 zł	217 523,00 zł	-242 666,14 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	658,54 zł	42 682,66 zł	-76 989,18 zł	5 000,06 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	658,54 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II. Dotacje	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Inne przychody operacyjne	0,00 zł	42 682,66 zł	-76 989,18 zł	5 000,06 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	-189 258,02 zł	-25 583,44 zł	-177,30 zł	-7 265,58 zł
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

hydrapress

II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 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)	-624 302,94 zł	-695 941,57 zł	140 356,52 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:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
<i>od jednostek powiązanych</i>	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II. Odsetki, w tym:	0,00 zł	41 228,67 zł	0,00 zł	20 211,24 zł
<i>od jednostek powiązanych</i>	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
V. Różnice kursowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 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	-966 065,54 zł	-479 669,03 zł	-455 342,17 zł
I. Odsetki, w tym:	-10 367,83 zł	-1 794,47 zł	-6 520,28 zł	-905,09 zł
<i>dla jednostek powiązanych</i>	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-946 297,50 zł	-963 871,68 zł	-473 148,75 zł	-455 574,21 zł
IV. Różnice kursowe	0,00 zł	-399,39 zł	0,00 zł	-361,37 zł
V. Inne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 498,50 zł
I. Zysk/(Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-1 579 824,00 zł	-1 624 422,43 zł	-338 393,65 zł	-684 835,88 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
I. Zyski nadzwyczajne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II. Straty nadzwyczajne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
K. Zysk/(Strata) brutto (I +/- J)	-1 579 824,00 zł	-1 624 422,43 zł	-338 393,65 zł	-684 835,88 zł
L. Podatek dochodowy	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
N. Zysk/(Strata) netto (K-L-M)	-1 579 824,00 zł	-1 624 422,43 zł	-338 393,65 zł	-684 835,88 zł

hydrapress

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	-1 499 181,38 zł	-1 624 422,43 zł	-257 751,03 zł	-684 835,88 zł
II. Korekty razem:	1 861 862,23 zł	1 391 241,96 zł	429 369,33 zł	392 688,92 zł
1. Amortyzacja	30 694,87 zł	-58 843,96 zł	14 187,86 zł	-34 835,38 zł
2. (Zysk)/Strata z tytułu różnic kursowych	0,00 zł	-399,39 zł	0,00 zł	-361,37 zł
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00 zł	41 228,67 zł	0,00 zł	20 211,24 zł
4. (Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej	946 297,50 zł	963 871,68 zł	473 148,75 zł	455 574,21 zł
5. Zmiana stanu rezerw	-61 000,00 zł	-200 845,63 zł	0,00 zł	800,00 zł
6. Zmiana stanu zapasów	189 716,26 zł	396 863,76 zł	340 428,46 zł	-1 016 783,28 zł
7. Zmiana stanu należności	986 965,48 zł	640 638,48 zł	-49 464,96 zł	2 345 446,66 zł
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-309 643,21 zł	-425 517,17 zł	-344 506,68 zł	-1 278 539,32 zł
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	78 831,33 zł	34 245,52 zł	-4 424,10 zł	-98 823,84 zł
10. (Straty)/Zyski mniejszości		0,00 zł		
11. Inne korekty	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	362 680,85 zł	-233 180,47 zł	171 618,30 zł	-292 146,96 zł
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			0,00 zł	0,00 zł
I. Wpływy	0,00 zł	41 228,67 zł	0,00 zł	20 211,24 zł
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	-21 017,43 zł
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00 zł	41 228,67 zł	0,00 zł	41 228,67 zł
a) w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	41 228,67 zł	0,00 zł	41 228,67 zł
- zbycie aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

hydrapress

- dywidendy i udziały w zyskach	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	-21 017,43 zł
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- odsetki	0,00 zł	41 228,67 zł	0,00 zł	20 211,24 zł
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II. Wydatki	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
a) w jednostkach powiązanych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- nabycie aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00 zł	41 228,67 zł	0,00 zł	20 211,24 zł
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
I. Wpływy	0,00 zł	197 395,48 zł	0,00 zł	197 395,48 zł
1. Wpływy netto z wydania udziałów/(emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2. Kredyty i pożyczki	0,00 zł	197 395,48 zł	0,00 zł	197 395,48 zł
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4. Inne wpływy finansowe		0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II. Wydatki	-196 532,83 zł	-40 682,34 zł	-5 470,28 zł	-18 312,49 zł
1. Nabycie udziałów/(akcji) własnych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

hydrapress

4. Spłaty kredytów i pożyczek	-186 165,00 zł	-38 887,87 zł	1 050,00 zł	-17 407,40 zł
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
8. Odsetki	-10 367,83 zł	-1 794,47 zł	-6 520,28 zł	-905,09 zł
9. Inne wydatki finansowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-196 532,83 zł	156 713,14 zł	-5 470,28 zł	179 082,99 zł
D. Przepływy pieniężne netto razem (AIII.+BIII.+CIII.)	166 148,02 zł	-35 238,66 zł	166 148,02 zł	-92 852,73 zł
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
<i>- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych</i>	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
F. Środki pieniężne na początek okresu	75 055,95 zł	178 969,51 zł	75 055,95 zł	236 583,58 zł
G. Środki pieniężne na koniec okresu	241 203,97 zł	143 730,85 zł	241 203,97 zł	143 730,85 zł

hydrapress

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	2 876 960,17 zł
-korekty błędów podstawowych		
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości		
I.a Kapitał własny na początek okresu po korektach	1 623 081,41 zł	2 876 960,17 zł
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	4 504 310,02 zł	4 504 310,02 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		
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		

hydrapress

- 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	0,00 zł	
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	0,00 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	2 322 007,21 zł	3 888 395,94 zł
7. Zysk/(Strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-9 498 237,11 zł	-9 452 709,09 zł
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-9 498 237,11 zł	-9 452 709,09 zł
-korekty błędów podstawowych		
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00 zł
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00 zł	
-korekty błędów podstawowych		
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości		

hydrapress

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	-9 539 426,65 zł	-12 858 846,10 zł
8. Wynik netto		
a) zysk netto		
b) strata netto	-1 444 132,11 zł	-1 624 422,43 zł
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu	2 964 588,59 zł	1 026 860,01 zł
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku /pokrycia straty		

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 wariancie 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.

hydrapress

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.

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

hydrapress

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 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.

hydropress

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. Myjnia została próbnie uruchomiona w IV kwartale 2021 roku. Planowany okres monitoringu obejmuje 12 kolejnych miesięcy, podczas których analizowane mają być wskaźniki biologiczno-chemiczne, ekonomiczne oraz techniczne systemu Hydroflow 2.0.

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.

hydrapress

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

Według stanu na dzień 31.03.2021 r 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.

hydrapress

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

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