

SKONSOLIDOWANY ORAZ JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY

III KWARTAŁ 2023 ROKU

za okres od 01.07.2023 do 30.09.2023 roku

Solec Kujawski, dnia 14 listopada 2023 roku

Spis treści:

1. Grupa kapitałowa – spółki zależne3
2. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Hydrapres .4
3. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Hydrapres S.A. 10
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości 15
5. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale 16
6. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników za dany rok w świetle wyników prezentowanych w raporcie kwartalnym..... 16
7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji w związku z § 10 pkt 13a zał. Nr 1 do Regulaminu ASO 16
8. Informacje na temat aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie..... 16
9. Struktura akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem na akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raporty, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu 17
10. Informacja dotycząca liczby zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty..... 17

1. Grupa kapitałowa Hydrapres

Emitent

HYDRAPRES S.A.

ul. Haska 7

86-050 Solec Kujawski

KRS: 000017242

Kapitał zakładowy: 12.577.247,20 PLN

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

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

Spółka zależna

HYDRAPRES Moto Sp. z o.o.

ul. Haska 7

86-050 Solec Kujawski

KRS: 0000469831

Kapitał zakładowy: 10.000,00 PLN

Udział Emitenta w kapitale zakładowym: 100%

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów: 100 %

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

Spółka podlega konsolidacji.

2. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Hydrapres

2.1.1. Skonsolidowany bilans

Bilans - Aktywa	30.09.2023	30.09.2022
A. AKTYWA TRWAŁE	15 898 410,10	15 623 871,15
I. Wartości niematerialne i prawne	155 737,32	35 566,57
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	155 737,32	35 566,57
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1. Wartość firmy – jednostki zależne	0,00	0,00
2. Wartość firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	15 487 528,05	15 412 471,14
1. Środki trwałe	15 435 096,91	15 338 683,46
2. Środki trwałe w budowie	52 431,14	73 787,68
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
V. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	255 144,73	175 833,44
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	255 144,73	175 833,44
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	13 808 224,64	22 705 205,60
I. Zapasy	6 413 853,60	12 626 434,19
1. Materiały	1 684 171,14	3 546 215,04
2. Półprodukty i produkty w toku	36 969,64	2 773 830,69
3. Produkty gotowe	3 510 715,73	5 110 958,61
4. Towary	1 179 104,45	1 169 381,50
5. Zaliczki na dostawy	2 892,64	26 048,35
II. Należności krótkoterminowe	6 597 040,33	8 823 411,32
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	6 597 040,33	8 823 411,32
III. Inwestycje krótkoterminowe	533 490,56	1 116 014,04
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	533 490,56	1 116 014,04
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	263 840,15	139 346,05
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem:	29 706 634,74	38 329 076,75



Bilans - Pasywa	30.09.2023	30.09.2022
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	13 802 238,48	19 602 370,17
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 577 247,20	12 577 247,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	6 040 158,94	7 126 994,93
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
1. Dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
2. Ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 534 613,34	- 541 535,21
VII. Zysk (strata) netto	- 4 280 554,32	439 663,25
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00
C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	15 904 396,26	18 726 706,58
I. Rezerwy na zobowiązania	1 055 023,35	1 014 326,18
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	521 245,80	442 886,53
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	83 424,12	74 845,17
3. Pozostałe rezerwy	450 353,43	496 594,48
II. Zobowiązania długoterminowe	1 074 794,60	416 802,42
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	1 074 794,60	416 802,42
III. Zobowiązania krótkoterminowe	13 212 545,25	16 582 053,92
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	13 085 261,35	16 428 744,68
3. Fundusze specjalne	127 283,90	153 309,24
IV. Rozliczenia międzyokresowe	562 033,06	713 524,06
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	562 033,06	713 524,06
Pasywa razem :	29 706 634,74	38 329 076,75

2.1.2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	III Q 2023	I-III 2023	III Q 2022	I-III Q 2022
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	9 083 879,33	29 557 525,63	11 631 393,86	33 869 103,81
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 924 183,77	29 388 368,61	11 630 153,21	33 867 370,48
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	159 695,56	169 157,02	1 240,65	1 733,33
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	9 267 353,32	29 280 459,31	10 715 811,91	30 131 687,86
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	8 994 291,06	29 007 397,05	10 715 811,91	30 131 687,86
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	273 062,26	273 062,26	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	- 183 473,99	277 066,32	915 581,95	3 737 415,95
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	254 799,63	623 758,80	165 143,89	588 163,10
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	684 429,89	2 158 828,21	666 944,80	1 847 277,79
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	- 1 122 766,51	- 2 505 520,69	83 493,26	1 301 975,06
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	42 887,03	184 089,80	80 061,48	168 426,66
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	51 500,00	40 962,04	40 962,04
II. Dotacje	37 872,75	113 618,25	37 872,75	126 161,23
III. Inne przychody operacyjne	5 014,28	18 971,55	1 226,69	1 303,39
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	348 069,80	1 118 530,38	124 253,39	729 017,68
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	157 203,17	405 037,84	5 919,20	112 446,76
III. Inne koszty operacyjne	190 866,63	713 492,54	118 334,19	616 570,92
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	- 1 427 949,28	- 3 439 961,27	39 301,35	741 384,04
J. PRZYCHODY FINANSOWE	- 547,50	39 237,87	- 12 329,86	90 534,58
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	7,81	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	- 547,50	39 230,06	- 12 329,86	90 534,58
K. KOSZTY FINANSOWE	230 469,84	872 275,92	106 547,32	339 314,37
I. Odsetki, w tym:	166 447,05	515 478,07	181 230,12	337 386,65
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	64 022,79	356 797,85	- 74 682,80	1 927,72
L. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00	0,00	0,00
M. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K+/-L)	- 1 658 966,62	- 4 272 999,32	- 79 575,83	492 604,25
N. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (N.I.-N.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
O. ODPIS WARTOŚCI FIRMY	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	III Q 2023	I-III 2023	III Q 2022	I-III Q 2022
P. ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
R. ZYSK (STRATA) BRUTTO (M+/-N-O+P)	- 1 658 966,62	- 4 272 999,32	- 79 575,83	492 604,25
S. PODATEK DOCHODOWY	- 6 724,00	7 555,00	0,00	52 941,00
I. część bieżąca	- 6 724,00	7 555,00	0,00	52 941,00
II. część odroczone	0,00	0,00	0,00	0,00
T. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIĘSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
U. UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	0,00	0,00	0,00	0,00
W. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00	0,00	0,00
Y. ZYSK (STRATA) NETTO (R-S-T+/-U+/-W)	- 1 652 242,62	- 4 280 554,32	- 79 575,83	439 663,25

2.1.3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	III Q 2023	I-III 2023	III Q 2022	I-III Q 2022
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata netto)	- 1 652 242,62	- 4 280 554,32	- 79 575,83	439 663,25
II. Korekty razem	1 202 501,76	7 061 546,42	- 360 934,18	- 4 246 556,27
1. Zysk (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zysk (strata) z udziału (akcji) w jednostkach wycenionych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Amortyzacja	421 787,64	1 219 778,79	404 659,70	1 160 137,71
4. Odpisy wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	166 447,05	515 478,07	181 230,12	337 386,65
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	- 51 500,00	- 40 962,04	- 40 962,04
9. Zmiana stanu rezerw	- 247 556,08	- 74 741,58	- 206 140,99	- 52 640,80
10. Zmiana stanu zapasów	1 076 296,76	3 566 873,94	- 439 543,36	- 5 284 210,08
11. Zmiana stanu należności	18 162,64	1 071 932,16	- 877 122,71	- 2 257 623,23
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 92 870,50	1 091 411,34	702 302,45	2 022 603,12
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 139 765,75	- 277 686,30	- 85 357,35	- 131 247,60
14. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 449 740,86	2 780 992,10	- 440 510,01	- 3 806 893,02
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	51 500,00	40 962,04	40 962,04
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	51 500,00	40 962,04	40 962,04



Rachunek przepływów pieniężnych	III Q 2023	I-III 2023	III Q 2022	I-III Q 2022
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	130 998,09	480 476,68	105 443,18	461 540,42
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	130 998,09	480 476,68	105 443,18	461 540,42
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 130 998,09	- 428 976,68	- 64 481,14	- 420 578,38
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	1 238 026,61	5 539 503,97
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	1 238 026,61	5 539 503,97
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	2 055 337,40	3 044 654,66	408 570,17	1 198 721,79
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 771 877,88	2 142 600,98	175 317,57	525 952,71
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	117 012,47	386 575,61	52 022,48	335 382,43
8. Odsetki	166 447,05	515 478,07	181 230,12	337 386,65
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 2 055 337,40	- 3 044 654,66	829 456,44	4 340 782,18
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	- 2 636 076,35	- 692 639,24	324 465,29	113 310,78
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	- 2 636 076,35	- 692 639,24	324 465,29	113 310,78
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	3 169 566,91	1 226 129,80	1 382 860,59	1 002 703,26
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	533 490,56	533 490,56	1 116 014,04	1 116 014,04
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

2.1.4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	III Q 2023	I-III 2023	III Q 2022	I-III Q 2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	15 454 481,10	18 082 792,80	19 681 946,00	19 162 706,92
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	15 454 481,10	18 082 792,80	19 681 946,00	19 162 706,92
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	13 802 238,48	13 802 238,48	19 602 370,17	19 602 370,17
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	13 802 238,48	13 802 238,48	19 602 370,17	19 602 370,17

2.1.5. Skonsolidowane wybrane dane finansowe

Z rachunku zysków i strat	III Q 2023	I-III 2023	III Q 2022	I-III Q 2022
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	9 083 879,33	29 557 525,63	11 631 393,86	33 869 103,81
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	- 183 473,99	277 066,32	915 581,95	3 737 415,95
Zysk/strata na działalności operacyjnej	- 1 427 949,28	- 3 439 961,27	39 301,35	741 384,04
Zysk/strata brutto	- 1 658 966,62	- 4 272 999,32	- 79 575,83	492 604,25
Zysk/strata netto	- 1 652 242,62	- 4 280 554,32	- 79 575,83	439 663,25
Amortyzacja	421 787,64	1 219 778,79	404 659,70	1 160 137,71
EBITDA	-1 006 161,64	-2 220 182,48	443 961,05	1 901 521,75

Z bilansu	30.09.2023	30.09.2022
Aktywa trwałe	15 898 410,10	15 623 871,15
Aktywa obrotowe	13 808 224,64	22 705 205,60
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	6 597 040,33	8 823 411,32
Inwestycje krótkoterminowe	533 490,56	1 116 014,04
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	533 490,56	1 116 014,04
Kapitał zakładowy	12 577 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	13 802 238,48	19 602 370,17
Zobowiązania długoterminowe	1 074 794,60	416 802,42
Zobowiązania krótkoterminowe	13 212 545,25	16 582 053,92

3. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Hydrapres S.A.

3.1.1. Bilans

Bilans - Aktywa	30.09.2023	30.09.2022
A. AKTYWA TRWAŁE	15 928 038,10	15 653 499,15
I. Wartości niematerialne i prawne	155 737,32	35 566,57
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	155 737,32	35 566,57
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	15 506 356,05	15 431 299,14
1. Środki trwałe	15 453 096,91	15 356 683,46
2. Środki trwałe w budowie	53 259,14	74 615,68
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	10 800,00	10 800,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa obrotowe	10 800,00	10 800,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	255 144,73	175 833,44
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	255 144,73	175 833,44
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	14 391 213,18	23 329 753,96
I. Zapasy	6 413 266,93	12 625 847,52
1. Materiały	1 684 171,14	3 546 215,04
2. Półprodukty i produkty w toku	36 382,97	2 773 244,02
3. Produkty gotowe	3 510 715,73	5 110 958,61
4. Towary	1 179 104,45	1 169 381,50
5. Zaliczki na dostawy	2 892,64	26 048,35
II. Należności krótkoterminowe	7 182 092,23	9 449 496,22
1. Należności od jednostek powiązanych	585 051,90	626 084,90
2. Należności od pozostałych jednostek	6 597 040,33	8 823 411,32
III. Inwestycje krótkoterminowe	532 013,87	1 115 064,17
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	532 013,87	1 115 064,17
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	263 840,15	139 346,05
C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem :	30 319 251,28	38 983 253,11



Bilans - Pasywa	30.09.2023	30.09.2022
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	14 429 875,93	20 252 561,54
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 577 247,20	12 577 247,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	6 227 312,96	7 314 148,95
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	- 4 374 684,23	361 165,39
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	15 889 375,35	18 730 691,57
I. Rezerwy na zobowiązania	1 055 023,35	1 014 326,18
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	521 245,80	442 886,53
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	83 424,12	74 845,17
3. Pozostałe rezerwy	450 353,43	496 694,48
II. Zobowiązania długoterminowe	1 074 794,60	416 802,42
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	1 074 794,60	416 802,42
III. Zobowiązania krótkoterminowe	13 197 524,34	16 586 038,91
1. Wobec jednostek powiązanych	57 878,68	72 294,13
2. Wobec pozostałych jednostek	13 012 361,76	16 360 435,54
3. Fundusze specjalne	127 283,90	153 309,24
IV. Rozliczenia międzyokresowe	562 033,06	713 524,06
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	562 033,06	713 524,06
Pasywa razem :	30 319 251,28	38 983 253,11

3.1.2. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	III Q 2023	I-III 2023	III Q 2022	I-III Q 2022
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	9 084 679,33	29 562 473,80	11 885 380,15	33 938 054,10
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 924 983,77	29 393 316,78	11 884 139,50	33 936 320,77
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	159 695,56	169 157,02	1 240,65	1 733,33
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	9 279 316,53	29 394 703,98	10 973 889,28	30 244 061,48
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	9 006 254,27	29 121 641,72	10 973 889,28	30 244 061,48
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	273 062,26	273 062,26	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	- 194 637,20	167 769,82	911 490,87	3 693 992,62
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	254 799,63	623 758,80	165 143,89	588 163,10
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	682 217,49	2 151 756,31	664 818,40	1 841 062,20
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	- 1 131 654,32	- 2 607 745,29	81 528,58	1 264 767,32
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	42 887,03	184 089,80	80 061,48	168 426,10
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	51 500,00	40 962,04	40 962,04
II. Dotacje	37 872,75	113 618,25	37 872,75	126 161,23
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	5 014,28	18 971,55	1 226,69	1 302,83
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	348 069,80	1 118 530,38	124 253,39	729 017,68
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	157 203,17	405 037,84	5 919,20	112 446,76
III. Inne koszty operacyjne	190 866,63	713 492,54	118 334,19	616 570,92
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	- 1 436 837,09	- 3 542 185,87	37 336,67	704 175,74
J. PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	39 777,56	- 12 329,86	47 299,09
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	39 777,56	- 12 329,86	47 299,09
K. KOSZTY FINANSOWE	230 469,84	872 275,92	106 546,88	337 368,44
I. Odsetki, w tym:	166 447,05	515 478,07	181 229,68	337 368,44
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	64 022,79	356 797,85	- 74 682,80	0,00
L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L±M)	- 1 667 306,93	- 4 374 684,23	- 81 540,07	414 106,39
M. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00	0,00	52 941,00
I. Część bieżąca	0,00	0,00	0,00	52 941,00
II. Część odroczone	0,00	0,00	0,00	0,00
N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
O. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)	- 1 667 306,93	- 4 374 684,23	- 81 540,07	361 165,39

3.1.3. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	III Q 2023	I-III 2023	III Q 2022	I-III Q 2022
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	- 1 667 306,93	- 4 374 684,23	- 81 540,07	361 165,39
II. Korekty razem	1 219 341,78	7 143 147,43	- 353 369,31	- 4 181 385,48
1. Amortyzacja	421 787,64	1 219 778,79	404 659,70	1 160 137,71
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	166 447,05	515 478,07	181 229,68	337 368,44
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	- 51 500,00	- 40 962,04	- 40 962,04
5. Zmiana stanu rezerw	- 247 556,08	- 62 241,58	- 206 140,99	- 47 140,80
6. Zmiana stanu zapasów	1 076 296,76	3 566 873,94	- 439 543,36	- 5 285 668,28
7. Zmiana stanu należności	44 066,06	1 113 753,57	- 879 142,86	- 2 237 455,13
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 101 933,90	1 117 970,94	711 887,91	2 063 582,22
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 139 765,75	- 276 966,30	- 85 357,35	- 131 247,60
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 447 965,15	2 768 463,20	- 434 309,38	- 3 820 220,09
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	51 500,00	40 962,04	40 962,04
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	51 500,00	40 962,04	40 962,04
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	130 998,09	480 476,68	105 443,18	461 540,42
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	130 998,09	480 476,68	105 443,18	461 540,42
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 130 998,09	- 428 976,68	- 64 481,14	- 420 578,38
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	1 238 026,61	5 539 503,97
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	1 238 026,61	5 539 503,97
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00



Rachunek przepływów pieniężnych	III Q 2023	I-III 2023	III Q 2022	I-III Q 2022
II. Wydatki	2 053 581,68	3 032 255,41	403 302,60	1 182 902,19
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 770 122,16	2 130 201,73	170 050,44	510 151,32
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	117 012,47	386 575,61	52 022,48	335 382,43
8. Odsetki	166 447,05	515 478,07	181 229,68	337 368,44
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 2 053 581,68	- 3 032 255,41	834 724,01	4 356 601,78
D. PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	- 2 632 544,92	- 692 768,89	335 333,49	115 803,31
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	- 2 632 544,92	- 692 768,89	335 333,49	115 803,31
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	3 164 558,79	1 224 782,76	779 730,68	999 260,86
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	532 013,87	532 013,87	1 115 064,17	1 115 064,17
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

3.1.4. Zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	III Q 2023	I-III Q 2023	III Q 2022	I-III Q 2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 097 182,86	18 804 560,16	20 334 101,61	19 891 396,15
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	16 097 182,86	18 804 560,16	20 334 106,61	19 891 396,15
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 429 875,93	14 429 875,93	20 252 561,54	20 252 561,54
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	14 429 875,93	14 429 875,93	20 252 561,54	20 252 561,54

3.1.5. Wybrane dane finansowe

Z rachunku zysków i strat	III Q 2023	I-III 2023	III Q 2022	I-III Q 2022
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	9 084 679,33	29 562 473,80	11 885 380,15	33 938 054,10
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	- 194 637,20	167 769,82	911 490,87	3 693 992,62
Zysk/strata na działalności operacyjnej	- 1 436 837,09	- 3 542 185,87	37 336,67	704 175,74
Zysk/strata brutto	- 1 667 306,93	- 4 374 684,23	- 81 540,07	414 106,39
Zysk/strata netto	- 1 667 306,93	- 4 374 684,23	- 81 540,07	361 165,39
Amortyzacja	421 787,64	1 219 778,79	404 659,70	1 160 137,71
EBITDA	-1 015 049,45	-2 322 407,08	441 996,37	1 864 313,45

Z bilansu	30.09.2023	30.09.2022
Aktywa trwałe	15 928 038,10	15 653 499,15
Aktywa obrotowe	14 391 213,18	23 329 753,96
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	7 182 092,23	9 449 496,22
Inwestycje krótkoterminowe	532 013,87	1 115 064,17
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	532 013,87	1 115 064,17
Kapitał zakładowy	12 577 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	14 429 875,93	20 252 561,54
Zobowiązania długoterminowe	1 074 794,60	416 802,42
Zobowiązania krótkoterminowe	13 197 524,34	16 586 038,91

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

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

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

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

W raportowanym okresie nie zaszły istotne zdarzenia, które w znaczący sposób wpłynęły na działalność Emitenta, jego sytuację finansową oraz osiągnięte wyniki.

Biorąc pod uwagę wysoki poziom inwestycji odtworzeniowych parku maszynowego oraz utrzymujący się w roku 2023, a będący wynikiem spowolnienia rynku, niski poziom zamówień, prezentowane wyniki nie stanowią sytuacji nadzwyczajnej. Konsekwencją kumulacji tych zdarzeń jest odnotowana w kolejnym kwartale strata.

Zarząd Spółki podtrzymuje stanowisko, iż nie widzi zagrożenia utraty płynności finansowej. Spółka na bieżąco i terminowo reguluje wszystkie zobowiązania, a także otrzymuje należności w terminie.

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

Emitent nie przekazywał do publicznej wiadomości prognoz dotyczących wyników finansowych.

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

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

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

Emitent nie podejmował nowych aktywności innowacyjnych.

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

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

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

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

Na dzień 30.09.2023 roku Emitent zatrudniał 98,88 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

Mateusz Jędrzejewski
Prezes Zarządu

Anna Zwierzchowska
Wiceprezes Zarządu