



hydrapress

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport okresowy Hydropress SE

za okres 01.10.2020 do 31.12.2020 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
Marek Szczukowski	Członek Rady Administrującej / Dyrektor Wykonawczy
Mateusz Szewczyk	Członek Rady Administrującej
Dorota Żochowska	Członek Rady Administrującej
Rafał Tomkowicz	Członek Rady Administrującej

Struktura Akcjonariatu / Shareholder Structure

Na dzień 31 grudnia 2020 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 % *

hydrapress

Na dzień 30 września 2020 roku struktura akcjonariatu z uwzględnieniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym Emitenta, przedstawiała się następująco:

AKCJONARIUSZ	ILOŚĆ AKCJI (SZT.)	UDZIAŁ (%)
Bartłomiej Herodecki	5 895 193	31,78 %
Adam Zatulcki	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 31 grudnia 2020 wchodziły 4 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 Operations sp. z o. o.	206 750 PLN	49,9 % - H2O Incubator sp. z o. o. 50,1 % - Hydropress sp. z o. o.
3	Hydropress sp. z o.o	841 700 PLN	100 % - Hydropress SE
4	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:	
	31.12.2020	31.12.2019
A. Aktywa trwałe	10 583 093,70 zł	10 918 008,47 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	8 819,31 zł	25 661,55 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 316 788,39 zł	1 380 173,42 zł
III. Należności długoterminowe	- zł	- zł
IV. Inwestycje długoterminowe	2 986 872,13 zł	2 986 872,13 zł
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 270 613,87 zł	6 525 301,37 zł
B. Aktywa obrotowe	5 191 830,47 zł	2 967 377,50 zł
I. Zapasy	1 944 919,44 zł	991 994,12 zł
II. Należności krótkoterminowe	1 325 427,40 zł	231 656,49 zł
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 920 500,16 zł	1 635 601,89 zł
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	983,47 zł	108 125,00 zł
Suma Aktywów	15 774 924,17 zł	13 885 385,97 zł
Bilans Pasywa (Dane w PLN, jednostkowo)	Stan na:	
	31.12.2020	31.12.2019
A. Kapitał (fundusz) własny	2 570 850,17 zł	2 512 841,91 zł
I. Kapitał zakładowy	4 504 310,02 zł	4 504 310,02 zł
Różnice kursowe z przeliczenia	115 109,87 zł	115 109,87 zł
III. Udziały/(akcje) własne <wielkość ujemna>	- zł	- zł
IV. Kapitał zapasowy	7 006 720,25 zł	7 006 720,25 zł
V. Kapitał z aktualizacji wyceny	- zł	- zł
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	- zł	- zł
VII. Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników	- zł	- zł

hydrapress

VIII. Zysk/(strata) z lat ubiegłych	- 9 113 291,40 zł	- 9 148 100,91 zł
IX. Zysk/(strata) netto	58 001,43 zł	34 802,68 zł
X. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego <w. u.>	- zł	- zł
XI. Udziały mniejszości	- zł	- zł
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 204 074,00 zł	11 372 544,06 zł
3I. Rezerwy na zobowiązania	10 311,67 zł	10 311,67 zł
II. Zobowiązania długoterminowe	7 201 326,31 zł	7 284 360,42 zł
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 992 436,02 zł	3 838 991,95 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe	- zł	238 880,02 zł
Suma Pasywów	15 774 924,17 zł	13 885 385,97 zł

Rachunek Wyników (Dane w PLN, jednostkowo)	Narastająco wg stanu na dzień 31-12-2020r.	Narastająco wg stanu na dzień 31-12-2019 r.	IV Q 2020	IV Q 2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	<i>8 720 757,50 zł</i>	<i>1 950 666,78 zł</i>	<i>3 772 780,10 zł</i>	<i>1 950 666,78 zł</i>
<i>od jednostek powiązanych</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	<i>7 738 380,51 zł</i>	<i>1 921 419,55 zł</i>	<i>3 787 575,39 zł</i>	<i>1 921 419,55 zł</i>
II. Zmiana stanu produktów	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>
<zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	<i>982 376,99 zł</i>	<i>29 247,23 zł</i>	<i>- 14 795,29 zł</i>	<i>29 247,23 zł</i>
B. Koszty działalności operacyjnej	- 8 917 423,48 zł	- 2 103 377,70 zł	- 3 401 936,06 zł	- 2 058 521,05 zł
I. Amortyzacja	<i>- 80 227,27 zł</i>	<i>- 20 327,49 zł</i>	<i>- 19 650,15 zł</i>	<i>- 20 327,49 zł</i>
II. Zużycie materiałów i energii	<i>- 5 564 823,85 zł</i>	<i>- 1 453 644,81 zł</i>	<i>- 2 339 953,46 zł</i>	<i>- 1 452 304,26 zł</i>
III. Usługi obce	<i>- 1 294 960,54 zł</i>	<i>- 260 143,87 zł</i>	<i>- 449 050,78 zł</i>	<i>- 217 533,67 zł</i>
IV. Podatki i opłaty, w tym:	<i>- 24 693,65 zł</i>	<i>- 7 325,71 zł</i>	<i>- 3 064,49 zł</i>	<i>- 6 419,81 zł</i>
<i>podatek akcyzowy</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>
V. Wynagrodzenia	<i>- 1 049 306,55 zł</i>	<i>- 284 245,52 zł</i>	<i>- 313 560,88 zł</i>	<i>- 284 245,52 zł</i>
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	<i>- 189 848,90 zł</i>	<i>- 44 180,92 zł</i>	<i>- 50 488,38 zł</i>	<i>- 44 180,92 zł</i>
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	<i>- 18 094,34 zł</i>	<i>- 3 046,25 zł</i>	<i>- 3 226,23 zł</i>	<i>- 3 046,25 zł</i>

hydrapress

VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- 695 468,38 zł	- 30 463,13 zł	- 222 941,69 zł	- 30 463,13 zł
C. Zysk/(Strata) ze sprzedaży (A-B)	- 196 665,98 zł	- 152 710,92 zł	370 844,04 zł	- 107 854,27 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	205 354,60 zł	141 798,29 zł	204 384,54 zł	141 798,29 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	141 798,29 zł	- zł	141 798,29 zł
II. Dotacje	165 229,87 zł	- zł	165 229,87 zł	- zł
III. Inne przychody operacyjne	40 124,73 zł	- zł	39 154,67 zł	- zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	- 1 154,70 zł	- 2 541,02 zł	- 719,72 zł	- 2 541,02 zł
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Inne koszty operacyjne	- 1 154,70 zł	- 2 541,02 zł	- 719,72 zł	- 2 541,02 zł
F. Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	7 533,92 zł	- 13 453,65 zł	574 508,86 zł	31 404,62 zł
G. Przychody finansowe	83 272,30 zł	21 702,84 zł	21 021,81 zł	19 405,54 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:	83 272,30 zł	21 702,84 zł	21 021,81 zł	19 405,54 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. Różnice kursowe	- zł	- zł	- zł	- zł
VI. Inne	- zł	- zł	- zł	- zł
H. Koszty finansowe	- 32 804,79 zł	- 23 451,93 zł	- 8 808,50 zł	- 18 858,54 zł
I. Odsetki, w tym:	- 28 138,29 zł	- 21 783,31 zł	- 8 314,65 zł	- 17 189,92 zł
<i>dla jednostek powiązanych</i>	- zł	- 21 783,31 zł	19 823,64 zł	- 17 189,33 zł
II. Strata ze zbycia inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Aktualizacja wartości inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
IV. Różnice kursowe	- 4 156,50 zł	- zł	16,15 zł	- zł
V. Inne	- 510,00 zł	- 1 668,62 zł	- 510,00 zł	- 1 668,62 zł
I. Zysk/(Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	58 001,43 zł	- 15 202,74 zł	586 722,17 zł	31 951,62 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	- zł	- zł	- zł	- zł
I. Zyski nadzwyczajne	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Straty nadzwyczajne	- zł	- zł	- zł	- zł

K. Zysk/(Strata) brutto (I +/- J)	58 001,43 zł	- 15 202,74 zł	586 722,17 zł	31 951,62 zł
L. Podatek dochodowy	- zł	- 50 005,42 zł	- zł	- 50 005,42 zł
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	- zł	- zł	- zł	- zł
N. Zysk/(Strata) netto (K-L-M)	58 001,43 zł	34 802,68 zł	586 722,17 zł	81 957,04 zł

Zestawienie zmian w Kapitale (funduszu) własnym dane w PLN jednostkowo	Narastająco wg stanu na dzień	Narastająco wg stanu na dzień
	31-12-2020.	31-12-2019r.
I. Kapitał własny na początek okresu	2 507 064,42 zł	2 478 039,23 zł
-korekty błędów podstawowych		
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości		
I.a Kapitał własny na początek okresu po korektach	2 507 064,42 zł	2 478 039,23 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)	- 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	- zł	
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
3.1 Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	- zł	

hydrapress

4. Kapitał zapasowy na początek okresu	7 006 720,25 zł	7 006 720,25 zł
4.1. Zmiany kapitału zapasowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- pokrycia straty		
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	7 006 720,25 zł	7 006 720,25 zł
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
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	115 109,87 zł	
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	115 109,87 zł	
Kapitał mniejszości		
7. Zysk/(Strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 9 148 094,08 zł	- 9 082 773,12 zł
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		- zł
-korekty błędów podstawowych		
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		
a) zwiększenia	- zł	
b) zmniejszenia		

7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	- 9 148 094,08 zł	
-korekty błędów podstawowych		
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	- 9 148 094,08 zł	
a) zwiększenia	34 802,68 zł	
b) zmniejszenia		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7. Zysk/(Strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 9 113 291,40 zł	- 9 148 100,91 zł
8. Wynik netto	58 001,43 zł	
a) zysk netto	58 001,43 zł	
b) strata netto	- zł	- zł
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu	2 570 850,17 zł	2 512 841,91 zł
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku /pokrycia straty	2 570 850,17 zł	2 512 841,91 zł

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w PLN, jednostkowo	Narastająco wg stanu na dzień	Narastająco wg stanu na dzień	IV Q 2020	IV Q 2019
	31.12.2020	31.12.2019		
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk/(Strata) netto	58 001,43 zł	34 802,68 zł	586 722,17 zł	- 40 576,37 zł
II. Korekty razem:	- 363 955,38 zł	1 117 506,72 zł	- 727 077,63 zł	189 647,86 zł
1. Amortyzacja	- 80 227,27 zł	20 327,49 zł	- 19 650,15 zł	20 327,49 zł
2. (Zysk)/Strata z tytułu różnic kursowych	- 4 156,50 zł	- 1 668,62 zł	16,15 zł	- 1 668,62 zł
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	55 134,01 zł	- 43 486,15 zł	12 707,16 zł	- 55 437,73 zł
4. (Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej	- zł	- zł	- zł	- 141 798,29 zł
5. Zmiana stanu rezerw	199 880,02 zł	3 237,28 zł	11 000,00 zł	- 992 011,22 zł
6. Zmiana stanu zapasów	952 925,32 zł	991 994,12 zł	- 160 318,87 zł	991 994,12 zł
7. Zmiana stanu należności	420 249,30 zł	- 177 995,28 zł	- 295 805,73 zł	- 138 403,36 zł

hydrapress

8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 1 912 619,57 zł	3 770 548,51 zł	1 430 304,39 zł	3 668 507,47 zł
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 591 573,98 zł	- 6 370 303,65 zł	- 219 469,61 zł	- 6 370 303,65 zł
10. Inne korekty	596 433,29 zł	2 924 853,02 zł	- 1 485 860,97 zł	2 924 845,07 zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	- 305 953,95 zł	1 152 309,40 zł	- 140 355,46 zł	149 071,49 zł
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	- zł	- zł	- zł	- zł
I. Wpływy	55 134,01 zł	48 758,92 zł	12 707,16 zł	- 3 558,69 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:	55 134,01 zł	48 758,92 zł	12 707,16 zł	- 3 558,69 zł
a) w jednostkach powiązanych	- zł	48 759,92 zł	- zł	48 759,92 zł
b) w pozostałych jednostkach	55 134,01 zł	- zł	12 707,16 zł	- zł
- zbycie aktywów finansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
- dywidendy i udziały w zyskach	- zł	- zł	- 42 426,85 zł	- zł
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	- zł	- zł	- zł	- zł
- odsetki	55 134,01 zł	- zł	55 134,01 zł	- zł
- inne wpływy z aktywów finansowych	52 200,00 zł	- zł	52 200,00 zł	- zł
4. Inne wpływy inwestycyjne	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Wydatki	- zł	- 1 632 747,14 zł	- zł	- 2 647 647,14 zł
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- zł	- zł	- zł	- 1 014 900,00 zł
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	- zł
3. Na aktywa finansowe, w tym:	- zł	- 1 632 747,14 zł	- zł	- 1 632 747,14 zł
a) w jednostkach powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł
b) w pozostałych jednostkach	- zł	- 1 632 747,14 zł	- zł	- 1 632 747,14 zł

hydrapress

- nabycie aktywów finansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
- udzielone pożyczki długoterminowe	- zł	1 632 747,14 zł	- zł	1 632 747,14 zł
4. Inne wydatki inwestycyjne	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	55 134,01 zł	- 1 583 988,22 zł	12 707,16 zł	- 621 405,83 zł
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	- zł	- zł	- zł	- zł
I. Wpływy	472 676,00 zł	482 303,37 zł	- zł	482 303,37 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	291 900,00 zł	- zł	- zł	- zł
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł	- zł	- zł
4. Inne wpływy finansowe	180 776,00 zł	- zł	- zł	- zł
II. Wydatki	- 171 195,00 zł	- zł	- zł	- zł
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	- zł	- zł	- zł	- zł
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	- zł	- zł	- zł	- zł
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	- zł	- zł	- zł	- zł
4. Spłaty kredytów i pożyczek	- 171 195,00 zł	- zł	- zł	- 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	301 481,00 zł	434 185,63 zł	- zł	434 185,63 zł
D. Przepływy pieniężne netto razem (AIII.+BIII.+CIII.)	50 661,06 zł	2 506,81 zł	10 005,54 zł	- 38 148,71 zł
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	- zł	- zł	147,07 zł	- zł
- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	- zł	- zł		
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 784,75 zł	347,94 zł	44 293,20 zł	40 856,39 zł

hydrapress

G. Środki pieniężne na koniec okresu	54 445,81 zł	2 854,75 zł	54 445,81 zł	-	38 001,64 zł
--------------------------------------	--------------	-------------	--------------	---	--------------

hydrapress

3. Skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe

Rachunek Wyników (Dane w PLN, dane skonsolidowane)	Narastająco wg stanu na dzień 31-12-2020r.	Narastająco wg stanu na dzień 31-12-2019 r.	IV Q 2020	IV Q 2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9 811 009,66 zł	8 753 361,92 zł	3 765 474,05 zł	2 736 665,46 zł
<i>od jednostek powiązanych</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 658 148,66 zł	7 804 202,48 zł	3 395 178,93 zł	2 465 223,32 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	1 152 861,00 zł	949 159,44 zł	370 295,12 zł	271 442,14 zł
B. Koszty działalności operacyjnej	- 10 136 677,77 zł	- 10 333 241,62 zł	- 3 376 670,81 zł	- 3 795 879,02 zł
I. Amortyzacja	- 117 010,75 zł	- 119 445,72 zł	- 28 846,02 zł	- 44 336,07 zł
II. Zużycie materiałów i energii	- 5 855 671,25 zł	- 5 430 923,76 zł	- 1 776 525,07 zł	- 2 090 186,36 zł
III. Usługi obce	- 1 947 168,85 zł	- 1 634 906,34 zł	- 1 008 118,50 zł	- 433 802,46 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:	- 49 985,14 zł	- 87 790,11 zł	- 1 976,37 zł	- 47 253,76 zł
<i>podatek akcyzowy</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
V. Wynagrodzenia	- 1 205 230,93 zł	- 1 532 467,77 zł	- 329 529,23 zł	- 388 885,98 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	- 224 305,47 zł	- 299 082,55 zł	- 54 337,84 zł	- 66 498,20 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	- 31 837,00 zł	- 74 284,99 zł	- 3 903,97 zł	- 17 463,19 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- 705 468,38 zł	- 1 154 340,38 zł	- 173 433,81 zł	- 707 453,00 zł
C. Zysk/(Strata) ze sprzedaży (A-B)	- 325 668,11 zł	- 1 579 879,70 zł	388 803,24 zł	- 1 059 213,56 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	252 679,81 zł	372 011,30 zł	58 829,63 zł	194 451,96 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	174 480,29 zł	- zł	32 682,00 zł
II. Dotacje	165 229,87 zł	- zł	165 229,87 zł	- zł
III. Inne przychody operacyjne	87 449,94 zł	197 531,01 zł	- 106 400,24 zł	161 769,96 zł

hydrapress

E. Pozostałe koszty operacyjne	- 104 056,21 zł	- 22 927,23 zł	- 70 309,31 zł	- 11 097,92 zł
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Inne koszty operacyjne	- 104 056,21 zł	- 22 927,23 zł	- 70 309,31 zł	- 11 097,92 zł
F. Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 177 044,51 zł	- 1 230 795,63 zł	377 323,56 zł	- 875 859,52 zł
G. Przychody finansowe	12 436,11 zł	55 812,43 zł	- 56 832,79 zł	38 670,35 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	30 840,03 zł	- 62 250,49 zł	16 205,95 zł
<i>od jednostek powiązanych</i>	- zł	- zł	- zł	- 3 935,50 zł
III. Zysk ze zbycia inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	12 414,90 zł	- zł	12 414,90 zł	- zł
V. Różnice kursowe	- zł	- zł	- zł	- zł
VI. Inne	21,21 zł	24 972,40 zł	- 6 997,20 zł	22 464,40 zł
H. Koszty finansowe	- 2 008 414,73 zł	- 2 085 205,89 zł	- 519 201,81 zł	- 579 039,17 zł
I. Odsetki, w tym:	- 66 713,97 zł	- 111 404,15 zł	- 42 013,44 zł	- 66 432,81 zł
<i>dla jednostek powiązanych</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Strata ze zbycia inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Aktualizacja wartości inwestycji	- 1 927 743,36 zł	- 1 927 743,36 zł	- 481 935,84 zł	- 481 935,84 zł
IV. Różnice kursowe	- 7 487,20 zł	- 1 829,39 zł	- 3 276,53 zł	- 49,63 zł
V. Inne	- 6 470,20 zł	- 44 228,99 zł	8 024,00 zł	- 30 620,89 zł
I. Zysk/(Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	- 2 173 023,13 zł	- 3 260 189,09 zł	- 198 711,04 zł	- 1 416 228,34 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	- zł	- zł	- zł	- zł
I. Zyski nadzwyczajne	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Straty nadzwyczajne	- zł	- zł	- zł	- zł
K. Zysk/(Strata) brutto (I +/- J)	- 2 173 023,13 zł	- 3 260 189,09 zł	- 198 711,04 zł	- 1 416 228,34 zł
L. Podatek dochodowy	- zł	11 173,00 zł	- zł	11 173,00 zł
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	- zł	- zł	- zł	- zł
N. Zysk/(Strata) netto (K-L-M)	- 2 173 023,13 zł	- 3 271 362,09 zł	- 198 711,04 zł	- 1 427 401,34 zł

Bilans Aktywa (Dane w PLN, skonsolidowane)	Stan na:	
	31.12.2020	31.12.2019
A. Aktywa trwałe	6 849 134,34 zł	8 873 618,69 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	4 013 124,86 zł	5 950 557,89 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 316 788,39 zł	1 380 173,42 zł
III. Należności długoterminowe	253 190,83 zł	110 888,00 zł
IV. Inwestycje długoterminowe	1 210 486,05 zł	1 223 416,15 zł
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	55 544,21 zł	208 583,23 zł
B. Aktywa obrotowe	6 700 800,77 zł	5 064 755,52 zł
I. Zapasy	4 149 285,68 zł	2 612 347,93 zł
II. Należności krótkoterminowe	2 110 559,50 zł	2 026 177,75 zł
III. Inwestycje krótkoterminowe	428 143,09 zł	394 162,00 zł
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 812,50 zł	32 067,84 zł
Suma Aktywów	13 549 935,11 zł	13 938 374,21 zł
Bilans Pasywa (Dane w PLN, skonsolidowane)	Stan na:	
	31.12.2020	31.12.2019
A. Kapitał (fundusz) własny	290 356,07 zł	2 542 403,13 zł
I. Kapitał zakładowy	4 256 380,62 zł	4 504 310,02 zł
Różnice kursowe z przeliczenia	115 109,87 zł	112 533,83 zł
III. Udziały/(akcje) własne <wielkość ujemna>	- zł	- zł
IV. Kapitał zapasowy	7 006 720,25 zł	7 006 720,25 zł
V. Kapitał z aktualizacji wyceny	- zł	- zł
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	- zł	- zł
VII. Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników	- zł	- zł
VIII. Zysk/(strata) z lat ubiegłych	- 12 803 227,48 zł	- 9 454 852,54 zł
IX. Zysk/(strata) netto	- 2 173 023,13 zł	- 2 801 541,67 zł
X. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego <w. u.>	- zł	- zł
XI. Udziały mniejszości	3 888 395,94 zł	3 175 233,24 zł
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 259 579,04 zł	11 395 971,08 zł
3I. Rezerwy na zobowiązania	10 311,67 zł	10 311,67 zł
II. Zobowiązania długoterminowe	827 239,54 zł	425 462,62 zł

hydrapress

III. Zobowiązania krótkoterminowe	12 287 027,83 zł	10 710 680,26 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe	135 000,00 zł	249 516,53 zł
Suma Pasywów	13 549 935,11 zł	13 938 374,21 zł

Zestawienie zmian w Kapitale (funduszu) własnym dane w PLN, dane skonsolidowane	Narastająco wg stanu na dzień	Narastająco wg stanu na dzień
	31-12-2020.	31-12-2019r.
I. Kapitał własny na początek okresu	2 860 829,89 zł	2 168 045,56 zł
-korekty błędów podstawowych		
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości		
I.a Kapitał własny na początek okresu po korektach	2 860 829,89 zł	2 168 045,56 zł
I. 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)	- 250 000,00 zł	
- umorzenia udziałów (akcji)	- 250 000,00 zł	
1.2 Kapitał zakładowy na koniec okresu	4 254 310,02 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

hydrapress

4.1. Zmiany kapitału zapasowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- pokrycia straty		
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	7 006 720,25 zł	7 006 720,25 zł
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	- zł	
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
- z tytułu zbycia środków trwałych		
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	- zł	
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu		
Kapitał mniejszości	3 888 395,94 zł	3 175 233,24 zł
7. Zysk/(Strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 9 452 709,09 zł	- zł
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		- 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		- zł

hydrapress

7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	- 9 452 709,09 zł	
-korekty błędów podstawowych		
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	- 9 454 779,69 zł	
a) zwiększenia	- 3 348 447,79 zł	
b) zmniejszenia		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	- 12 801 156,88 zł	
7.7. Zysk/(Strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 12 801 156,88 zł	- 9 454 852,54 zł
8. Wynik netto		
a) zysk netto		
b) strata netto	- 2 173 023,13 zł	2 801 541,56 zł
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu	290 356,07 zł	2 542 403,13 zł
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku /pokrycia straty	290 356,07 zł	2 542 403,13 zł

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w PLN, dane skonsolidowane	Narastająco wg stanu na dzień	Narastająco wg stanu na dzień	IV Q 2020	IV Q 2019
	31.12.2020	31.12.2019		
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk/(Strata) netto	- 2 173 023,13 zł	- 2 801 541,67 zł	- 60 663,88 zł	2 063 851,65 zł
II. Korekty razem:	1 846 296,24 zł	3 848 079,43 zł	- 610 379,90 zł	- 3 305 647,39 zł
1. Amortyzacja	- 117 010,75 zł	157 741,44 zł	- 41 901,10 zł	- 187 062,21 zł
2. (Zysk)/Strata z tytułu różnic kursowych	- 7 487,20 zł	- 5 662,59 zł	- 5 707,44 zł	1 851,31 zł
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	- zł	106 225,20 zł	21 217,42 zł	127 247,02 zł
4. (Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej	1 927 743,36 zł	1 927 743,74 zł	481 935,84 zł	- 1 445 807,90 zł
5. Zmiana stanu rezerw	66 645,63 zł	- 211 780,34 zł	- 919 866,78 zł	603 271,60 zł
6. Zmiana stanu zapasów	1 534 245,47 zł	1 731 175,57 zł	545 203,88 zł	- 837 683,15 zł
7. Zmiana stanu należności	- 8 327,89 zł	573 053,40 zł	742 751,99 zł	- 1 070 857,29 zł

hydrapress

8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 1 427 194,27 zł	- 2 380 427,38 zł		
			1 412 640,57 zł	1 686 993,77 zł
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 122 318,11 zł	- 60 477,38 zł	- 192 936,82 zł	39 337,63 zł
10. (Straty)/Zyski mniejszości		713 162,70 zł		- 713 162,70 zł
11. Inne korekty	- zł	1 509 775,47 zł	- zł	- 1 509 775,47 zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	- 326 726,89 zł	1 046 537,76 zł	- 671 043,78 zł	- 1 046 537,76 zł
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	- zł	- zł	- zł	#ARG!
I. Wpływy	- zł	52 200,00 zł	- 52 200,00 zł	- 52 200,00 zł
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- zł	52 200,00 zł	- zł	- 52 200,00 zł
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	- zł
3. Z aktywów finansowych, w tym:	- zł	- zł	- 52 200,00 zł	- zł
a) w jednostkach powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł
b) w pozostałych jednostkach	- zł	- zł	- 52 200,00 zł	21 021,79 zł
- zbycie aktywów finansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
- dywidendy i udziały w zyskach	- zł	- zł	- zł	- zł
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	- zł	- zł	- 52 200,00 zł	- zł
- odsetki	- zł	- zł	- zł	21 021,79 zł
- inne wpływy z aktywów finansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
4. Inne wpływy inwestycyjne	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Wydatki	- zł	- 774 618,36 zł	107 388,36 zł	774 618,36 zł
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- zł	- 107 388,36 zł	107 388,36 zł	107 388,36 zł
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	- zł
3. Na aktywa finansowe, w tym:	- zł	- 667 230,00 zł	- zł	667 230,00 zł
a) w jednostkach powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł
b) w pozostałych jednostkach	- zł	- 667 230,00 zł	- zł	667 230,00 zł

hydrapress

- nabycie aktywów finansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
- udzielone pożyczki długoterminowe	- zł	667 230,00 zł	- zł	667 230,00 zł
4. Inne wydatki inwestycyjne	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- zł	722 418,36 zł	55 188,36 zł	743 440,15 zł
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	- zł	150 000,00 zł	- zł	150 000,00 zł
I. Wpływy	472 676,00 zł	150 000,00 zł	322 676,00 zł	141 900,00 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	291 900,00 zł	150 000,00 zł	291 900,00 zł	141 900,00 zł
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł	- zł	- zł
4. Inne wpływy finansowe	180 776,00 zł	- zł	180 776,00 zł	- zł
II. Wydatki	- 123 009,24 zł	- 342 000,53 zł	192 880,29 zł	319 094,47 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	- 56 295,27 zł	- 332 868,09 zł	250 461,82 zł	332 868,09 zł
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł	- zł	- zł
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	- zł	- zł	- zł	180 776,00 zł
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	- zł	- zł	- zł	- zł
8. Odsetki	- 66 713,97 zł	- 9 132,44 zł	- 57 581,53 zł	32 038,50 zł
9. Inne wydatki finansowe	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	349 666,76 zł	- 192 000,53 zł	515 556,29 zł	263 598,99 zł
D. Przepływy pieniężne netto razem (AIII.+BIII.+CIII.)	22 939,87 zł	132 118,87 zł	- 100 299,13 zł	234 756,57 zł
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	- zł	- zł	- zł	- zł
- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	- zł	- zł	- zł	- zł
F. Środki pieniężne na początek okresu	178 969,51 zł	42 060,46 zł	165 299,46 zł	101 670,39 zł

hydrapress

G. Środki pieniężne na koniec okresu	201 909,38 zł	174 179,33 zł	201 909,38 zł	-	133 086,18 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 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 2020 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

Na wstępie należy zauważyć, że rok 2020 był pierwszym pełnym rokiem, gdzie działalność operacyjna była prowadzona na poziomie spółki konsolidującej (Hydropress SE), podczas gdy do 30.09.2019 roku główna działalność operacyjna była prowadzona w spółce zależnej 2020 roku.

Po drugie, dodać należy, że w 2020 roku działalność produkcyjna została wstrzymana na przełomie marca i kwietnia 2020 roku z uwagi na wybuch pandemii COVID.

Mimo tych przeszkód, Emitent zrealizował m.in. w 2020 r 5 kontaktów dla Grupy Lotos w formule pod klucz, a także, pod koniec 2020 roku, pozyskał pierwsze zlecenie dla grupy ANWIM (stacje paliw MOYA) na dostawę 4-stanowiskowej myjni (Żory, woj. Śląskie).

Wyżej wymienione czynniki przyczyniły się do osiągnięcia historycznego poziomu obrotów do poziomu 9,8 mln zł (skonsolidowane) oraz 8,7 mln zł (dane jednostkowe) za rok 2020 roku.

W porównaniu do lat poprzednich, ale także do trzech pierwszych kwartałów, widać wyraźnie poprawę wyniku na poziomie operacyjnym, co wynika zarówno ze zwiększenia obrotów jak również z ograniczania kosztów stałych.

hydrapress

Przedstawione wyniki są wynikami wstępnymi, niezaudytowanymi, jednakże bezsprzecznie widać pozytywne tendencje, które w ocenie Rady Administrującej, powinny wzmacniać się w kolejnych kwartałach.

Na uwagę należy zwrócić, iż przedstawione wyniki zawierają:

- odpis aktualizacyjny w wysokości 1,927 mln zł z tytułu utraty wartości udziałów Hydropress sp. z o.o. oraz Hydropress Operations sp. z o.o.
- ujęto otrzymanie refundacji z PARP w wysokości 100 tys. złotych w ramach zrealizowanego i rozliczonego projektu (POIR 3.1.5). Umowa na ten projekt została podpisana w 2017 roku, przy jednoczesnym wykazaniu kosztów kwalifikowanych w łącznej wysokości ok 240 tys złotych netto.
- ujęto otrzymanie wsparcia na utrzymanie miejsc pracy z Pomorskiego Urzędu Pracy w kwocie ok 60.000 tys złotych
- nie ujęto subwencji w ramach „Tarczy Antykryzysowej 1.0” w kwocie ok 180 tys. złotych
- nie ujęto 2 myjni, które były ukończone w ok 80-90 % na dzień bilansowy o łącznej wartości ok 1 mln złotych,
- kapitały własne grupy zawierają wynik Auto Spa CZ s.r.o w kwocie ok – 986 tys złotych, co istotnie obniża wartość skonsolidowanych kapitałów własnych

W IV kwartale 2020 roku Sąd Rejestrowy dokonał wykreślenia spółki zależnej Hydropress Parts sp. z o.o z rejestru przedsiębiorców.

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 IV kwartale roku obrachunkowego 2020 w obszarze rozwoju prowadzonej działalności

W omawianym okresie Spółka nie prowadziła nowych działań związanych z rozwojem działalności.

7. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok

hydrapress

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 31.12.2020 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