

SKONSOLIDOWANY ORAZ JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY

II KWARTAŁ 2021 ROKU

za okres od 01.04.2021 do 30.06.2021 roku

Solec Kujawski, dnia 13 sierpnia 2021 roku

Spis treści:

1. Grupa kapitałowa – spółki zależne	3
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 tłoczniki 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	30.06.2021	30.06.2020
A. AKTYWA TRWAŁE	16 107 910,08	17 693 549,64
I. Wartości niematerialne i prawne	16 824,50	45 796,45
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	16 824,50	45 796,45
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	15 884 454,98	17 446 557,94
1. Środki trwałe	15 815 120,33	17 303 103,04
2. Środki trwałe w budowie	69 425,65	143 454,90
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	206 539,60	201 195,25
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	206 539,60	201 195,25
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	12 687 478,49	10 457 305,07
I. Zapasy	4 094 464,70	3 815 631,65
1. Materiały	1 851 404,35	1 205 093,17
2. Półprodukty i produkty w toku	49 831,01	386 063,86
3. Produkty gotowe	1 399 351,80	1 700 032,17
4. Towary	719 807,76	518 274,14
5. Zaliczki na dostawy	74 069,78	6 168,31
II. Należności krótkoterminowe	6 360 678,08	5 209 727,83
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	6 360 678,08	5 209 727,83
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 158 368,76	1 203 968,96
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 158 368,76	1 203 968,96
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	73 966,95	227 976,63
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem:	28 795 388,57	28 150 854,71

Bilans - Pasywa	30.06.2021	30.06.2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	19 714 106,57	19 062 934,18
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 577 247,20	12 577 247,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	6 843 067,48	6 873 250,33
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	- 617 638,85	- 885 416,74
VII. Zysk (strata) netto	911 430,74	497 853,39
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	9 081 282,00	9 087 920,53
I. Rezerwy na zobowiązania	742 634,43	509 638,60
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	468 150,34	428 308,08
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	56 242,05	26 260,42
3. Pozostałe rezerwy	218 242,04	55 070,10
II. Zobowiązania długoterminowe	760 310,85	187 917,62
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	760 310,85	187 917,62
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 675 448,91	7 169 551,33
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	6 611 362,57	7 133 177,59
3. Fundusze specjalne	64 086,34	36 373,74
IV. Rozliczenia międzyokresowe	902 887,81	1 220 812,98
1. Ujemna wartość firmy	0,00	976 112,58
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	902 887,81	244 700,40
Pasywa razem :	28 795 388,57	28 150 854,71

2.1.2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	II Q 2021	I-II Q 2021	II Q 2020	I-II Q 2020
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	7 645 907,11	16 039 290,03	5 081 948,34	12 691 629,34
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 645 809,55	16 039 094,91	5 081 899,56	12 691 259,14
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	97,56	195,12	48,78	370,20
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	7 134 909,36	14 421 844,43	4 354 014,13	11 393 754,46
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	7 134 909,36	14 421 844,43	4 354 014,13	11 393 754,46
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	510 997,75	1 617 445,60	727 934,21	1 297 874,88
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	204 307,27	413 484,19	163 496,41	300 605,50
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	643 060,08	1 233 932,56	515 072,04	1 124 465,58
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	- 336 369,60	- 29 971,15	49 365,76	- 127 196,20
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1 318 095,60	1 377 099,14	81 652,89	1 077 716,68
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	311 512,04	311 512,04	0,00	167 589,72
II. Dotacje	119 744,27	178 689,17	81 566,80	904 940,09
III. Inne przychody operacyjne	886 839,29	886 897,93	86,09	5 186,87
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	186 644,59	363 600,13	337 386,75	454 032,38
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	43 312,86	57 033,67	201 054,64	201 054,64
III. Inne koszty operacyjne	143 331,73	306 566,46	136 332,11	252 977,74
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	795 081,41	983 527,86	- 206 368,10	496 488,10
J. PRZYCHODY FINANSOWE	- 2 877,59	46 383,58	61 977,68	122 425,63
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 inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	- 2 877,59	46 383,58	61 977,68	122 425,63
K. KOSZTY FINANSOWE	75 522,90	118 480,70	31 476,07	121 060,34
I. Odsetki, w tym:	20 870,73	48 828,53	29 665,30	95 994,37
- 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	54 652,17	69 652,17	1 810,77	25 065,97
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)	716 680,92	911 430,74	- 175 866,49	497 853,39
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	II Q 2021	I-II Q 2021	II Q 2020	I-II Q 2020
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)	716 680,92	911 430,74	- 175 866,49	497 853,39
S. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00	0,00	0,00
I. część bieżąca	0,00	0,00	0,00	0,00
II. część odroczone	0,00	0,00	0,00	0,00
T. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA 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)	716 680,92	911 430,74	- 175 866,49	497 853,39

2.1.3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	II Q 2021	I-II Q 2021	II Q 2020	I-II Q 2020
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata netto)	716 680,92	911 430,74	- 175 866,49	497 853,39
II. Korekty razem	- 857 264,87	- 912 316,99	634 328,82	1 193 824,60
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	369 355,81	775 445,06	460 709,70	896 885,97
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)	20 870,73	48 828,53	29 665,30	95 994,37
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 311 512,04	- 311 512,04	0,00	- 167 589,72
9. Zmiana stanu rezerw	- 68 104,73	67 219,76	- 12 029,90	49 570,10
10. Zmiana stanu zapasów	51 665,92	- 145 587,62	1 177 310,88	1 086 808,60
11. Zmiana stanu należności	727 245,91	- 646 257,93	1 223 855,87	2 670 306,34
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 677 140,44	362 064,15	- 2 075 055,09	- 2 457 617,98
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 82 954,88	- 175 825,75	- 170 127,94	- 980 533,08
14. Inne korekty	- 886 691,15	- 886 691,15	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 140 583,95	- 886,25	458 462,33	1 691 677,99
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	463 000,00	463 000,00	0,00	1 530 081,30
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	463 000,00	463 000,00	0,00	1 530 081,30

Rachunek przepływów pieniężnych	II Q 2021	I-II Q 2021	II Q 2020	I-II Q 2020
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	70 292,38	88 457,93	40 440,14	163 460,24
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	70 292,38	88 457,93	40 440,14	163 460,24
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)	392 707,62	374 542,07	- 40 440,14	1 366 621,06
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	174 463,20	174 463,20	2 308 714,56	2 308 714,56
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	2 305 714,56	2 305 714,56
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	174 463,20	174 463,20	3 000,00	3 000,00
II. Wydatki	- 350 336,67	356 450,10	2 160 649,99	5 125 437,82
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	- 412 406,30	221 777,75	2 052 651,93	4 856 367,70
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	41 198,90	85 843,82	78 332,76	173 075,75
8. Odsetki	20 870,73	48 828,53	29 665,30	95 994,37
9. Inne wydatki finansowe	0,000	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	524 799,87	- 181 986,90	148 064,57	- 2 816 723,26
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	776 923,54	191 668,92	566 086,76	241 575,79
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	776 923,54	191 668,92	566 086,76	241 575,79
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 382 860,59	1 966 699,84	1 382 860,59	962 393,17
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	2 158 368,76	2 158 368,76	1 203 968,96	1 203 968,96
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

2.1.4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	II Q 2021	I-II Q 2021	II Q 2020	I-II Q 2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19 016 156,73	18 802 675,83	19 225 949,69	18 551 429,81
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	19 016 156,73	18 802 675,83	19 225 949,69	18 551 429,81
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	19 714 106,57	19 714 106,57	19 062 934,18	19 062 934,18
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	19 714 106,57	19 714 106,57	19 062 934,18	19 062 934,18

2.1.5. Skonsolidowane wybrane dane finansowe

Z rachunku zysków i strat	II Q 2021	I-II Q 2021	II Q 2020	I-II Q 2020
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	7 645 907,11	16 039 290,03	5 081 948,34	12 691 629,34
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	510 997,75	1 617 445,60	727 934,21	1 297 874,88
Zysk/strata na działalności operacyjnej	795 081,41	983 527,86	- 206 368,10	496 488,10
Zysk/strata brutto	716 680,92	911 430,74	- 175 866,49	497 853,39
Zysk/strata netto	716 680,92	911 430,74	- 175 866,49	497 853,39
Amortyzacja	693 355,81	775 445,06	460 709,70	896 885,97
EBITDA	1 488 437,22	1 758 972,92	254 341,60	1 393 374,07

Z bilansu	30.06.2021	30.06.2020
Aktywa trwałe	16 107 910,08	17 693 579,64
Aktywa obrotowe	12 687 478,49	10 457 305,07
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	6 360 678,08	5 209 727,83
Inwestycje krótkoterminowe	2 158 368,76	1 203 968,96
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 158 368,76	1 203 968,96
Kapitał zakładowy	12 577 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	19 714 106,57	19 062 934,18
Zobowiązania długoterminowe	760 310,85	187 917,62
Zobowiązania krótkoterminowe	6 675 448,91	7 169 551,33

3. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Hydrapres S.A.

3.1.1. Bilans

Bilans - Aktywa	30.06.2021	30.06.2020
A. AKTYWA TRWAŁE	16 137 538,08	17 702 016,28
I. Wartości niematerialne i prawne	16 824,50	45 796,45
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	16 824,50	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	15 903 373,98	17 444 224,58
1. Środki trwałe	15 833 120,33	17 300 769,68
2. Środki trwałe w budowie	70 253,65	143 454,90
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	206 539,60	201 195,25
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	206 539,60	201 195,25
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	13 342 784,19	11 174 671,20
I. Zapasy	4 093 878,03	3 815 631,65
1. Materiały	1 851 404,35	1 205 093,17
2. Półprodukty i produkty w toku	49 244,34	386 063,86
3. Produkty gotowe	1 399 351,80	1 700 032,17
4. Towary	719 807,76	518 274,14
5. Zaliczki na dostawy	74 069,78	6 168,31
II. Należności krótkoterminowe	7 018 449,57	5 954 662,18
1. Należności od jednostek powiązanych	657 771,49	746 349,47
2. Należności od pozostałych jednostek	6 360 678,08	5 208 312,71
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 156 489,64	1 176 400,74
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 156 489,64	1 176 400,74
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	73 966,95	227 976,63
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem :	29 480 322,27	28 876 687,48



Bilans - Pasywa	30.06.2021	30.06.2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	20 419 108,61	19 859 647,78
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 577 247,20	12 577 247,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	7 030 221,50	6 873 250,33
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	811 639,91	409 150,25
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	9 061 213,66	9 017 039,70
I. Rezerwy na zobowiązania	742 634,43	509 638,60
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	468 150,34	428 308,08
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	56 242,05	26 260,42
3. Pozostałe rezerwy	218 242,04	55 070,10
II. Zobowiązania długoterminowe	760 310,85	187 917,62
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	760 310,85	187 917,62
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 655 380,57	7 098 670,50
1. Wobec jednostek powiązanych	46 887,11	39 021,42
2. Wobec pozostałych jednostek	6 544 407,12	7 023 275,34
3. Fundusze specjalne	64 086,34	36 373,74
IV. Rozliczenia międzyokresowe	902 887,81	1 220 812,98
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	902 887,81	1 220 812,98
Pasywa razem :	29 480 322,27	28 876 687,48

3.1.2. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	II Q 2021	I-II Q 2021	II Q 2020	I-II Q 2020
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	7 648 684,22	16 042 777,63	5 082 548,34	12 694 767,54
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 648 586,66	16 042 582,51	5 082 499,56	12 694 397,34
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	97,56	195,12	48,78	370,20
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	7 156 759,43	14 482 542,28	4 411 172,82	11 499 585,11
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	7 156 759,43	14 482 542,28	4 411 172,82	11 499 585,11
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	491 924,79	1 560 235,35	671 375,52	1 195 182,43
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	204 307,27	413 484,19	163 496,41	300 605,50
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	641 549,08	1 230 129,56	513 601,54	1 120 404,69
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	- 353 931,56	- 83 378,40	- 5 722,43	- 225 827,76
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1 318 095,60	1 377 099,14	81 652,89	1 077 716,14
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	311 512,04	311 512,04	0,00	167 589,72
II. Dotacje	119 744,27	178 689,17	81 566,80	904 940,09
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	886 839,29	886 897,93	86,09	5 186,33
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	186 644,59	363 600,13	338 186,75	454 032,38
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	43 312,86	57 033,67	201 054,64	201 054,64
III. Inne koszty operacyjne	143 331,73	306 566,46	137 132,11	252 977,74
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	777 519,45	930 120,61	- 262 256,92	397 856,00
J. PRZYCHODY FINANSOWE	- 1 794,07	0,00	61 977,68	122 425,63
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	- 1 794,07	0,00	61 977,68	122 425,63
K. KOSZTY FINANSOWE	75 522,90	118 480,70	29 802,31	111 131,38
I. Odsetki, w tym:	20 870,73	48 828,53	29 625,30	95 954,37
- 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	54 652,17	69 652,17	177,01	15 177,01
L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L±M)	700 202,48	811 639,91	- 230 080,92	409 150,25
M. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Część bieżąca	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	700 202,48	811 639,91	- 230 080,92	409 150,25

3.1.3. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	II Q 2021	I-II Q 2021	II Q 2020	I-II Q 2020
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	700 202,48	811 639,91	- 230 080,92	409 150,25
II. Korekty razem	- 839 590,69	- 812 357,95	726 144,25	1 319 726,19
1. Amortyzacja	369 355,81	775 445,06	460 609,71	896 685,99
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	20 870,73	48 828,53	29 625,30	95 954,37
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 311 512,04	- 311 512,04	0,00	- 167 589,72
5. Zmiana stanu rezerw	- 62 604,73	72 719,76	- 6 529,90	55 070,10
6. Zmiana stanu zapasów	51 665,92	- 145 587,62	1 177 183,01	1 086 680,73
7. Zmiana stanu należności	744 130,42	- 603 749,41	1 334 212,23	2 795 586,96
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 681 850,77	414 014,67	- 2 079 284,41	- 2 442 585,41
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 82 954,88	- 175 825,75	- 189 671,69	- 1 000 076,83
10. Inne korekty	- 886 691,15	- 886 691,15	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 139 388,21	- 718,04	496 063,33	1 728 876,44
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	463 000,00	463 000,00	0,00	1 560 081,30
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	463 000,00	463 000,00	0,00	1 530 081,30
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	70 292,38	88 457,93	40 440,14	163 460,24
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	70 292,38	88 457,93	40 440,14	163 460,24
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)	392 707,60	374 542,07	- 40 440,14	1 366 621,06
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	174 463,20	174 463,20	2 247 094,56	2 247 094,56
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	174 463,20	174 463,20	2 247 094,56	2 247 094,56
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	- 350 336,67	356 450,10	2 160 609,99	5 125 397,82



Rachunek przepływów pieniężnych	II Q 2021	I-II Q 2021	II Q 2020	I-II Q 2020
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	- 412 406,30	221 777,75	2 052 651,93	4 856 367,70
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	41 198,90	85 843,82	78 332,76	173 075,75
8. Odsetki	20 870,73	48 828,53	29 625,30	95 954,37
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	524 799,87	- 181 986,90	86 484,57	- 2 878 303,26
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	778 119,28	191 837,13	542 107,76	217 194,24
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	778 119,28	191 837,13	542 107,76	217 194,24
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 378 370,36	1 964 652,51	634 292,98	959 206,50
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	2 156 489,64	2 156 489,64	1 176 400,74	1 176 400,74
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

3.1.4. Zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	II Q 2021	I-II Q 2021	II Q 2020	I-II Q 2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19 719 395,88	19 607 468,70	20 073 886,95	19 450 497,53
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	19 719 395,88	19 607 468,70	20 073 886,95	19 450 497,53
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	20 419 108,61	20 419 108,61	19 859 647,78	19 859 647,78
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	20 419 108,61	20 419 108,61	19 859 647,78	19 859 647,78

3.1.5. Wybrane dane finansowe

Z rachunku zysków i strat	II Q 2021	I-II Q 2021	II Q 2020	I-II Q 2020
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	7 648 684,22	16 042 777,63	5 082 548,34	12 694 767,54
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	491 924,79	1 560 235,35	671 375,52	1 195 182,43
Zysk/strata na działalności operacyjnej	777 519,45	930 120,61	- 262 256,29	397 856,00
Zysk/strata brutto	700 202,48	811 639,91	- 230 080,92	409 150,25
Zysk/strata netto	700 202,48	811 639,91	- 230 080,92	409 150,25
Amortyzacja	369 355,81	775 445,06	460 609,71	896 685,99
EBITDA	1 146 875,26	1 705 565,67	198 353,42	1 294 541,99

Z bilansu	30.06.2021	30.06.2020
Aktywa trwałe	16 137 538,08	17 702 016,28
Aktywa obrotowe	13 342 784,19	11 174 671,20
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	7 018 449,57	5 954 662,18
Inwestycje krótkoterminowe	2 156 489,64	1 176 400,74
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 156 489,64	1 176 400,74
Kapitał zakładowy	12 577 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	20 419 108,61	19 859 647,78
Zobowiązania długoterminowe	760 310,85	187 917,62
Zobowiązania krótkoterminowe	6 655 380,57	7 098 670,50

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

Przychody Emitenta w drugim kwartale 2021 roku wyniosły 7,6 mln złotych, co jest wynikiem lepszym o 50,4 % w stosunku do analogicznego okresu 2020 roku. Wprawdzie Spółka nie osiąga jeszcze przychodów na poziomie sprzed wybuchu pandemii, jednak na przestrzeni ostatnich miesięcy wyraźnie widać ciągły wzrost zapotrzebowania na wytwarzane produkty.

Pomimo wzrostu przychodów w raportowanym okresie, Spółka zanotowała stratę na sprzedaży na poziomie 350 tys. złotych. Jest ona wynikiem znacznego wzrostu kosztów prowadzenia działalności, w tym kosztów pracowniczych, mediów, a przede wszystkim drastycznego wzrostu cen stali, która jest podstawowym surowcem wykorzystywanym do produkcji. W celu poprawy wskaźnika marżowości, Zarząd Spółki podjął negocjacje z klientami oraz dostawcami, w celu renegotjacji dotychczasowych warunków handlowych, w tym cenowych.

Niemniej jednak, w drugim kwartale 2021 roku końcowy wynik netto Emitenta stanowi zysk w wysokości 700 tys. złotych. Jednym ze zdarzeń jakie miały miejsce w raportowanym okresie i wpłynęły bezpośrednio na osiągnięcie takiego wyniku jest transakcja sprzedaży maszyny niewykorzystywanej już w procesach produkcyjnych spółki. Drugi czynnik to uzyskanie pozytywnej decyzji Polskiego Funduszu Rozwoju o zwolnieniu z obowiązku zwrotu części Subwencji Finansowej uzyskanej w 2020 roku. Wartość umorzenia wyniosła 886 691,15 zł (40% wartości subwencji).

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 Investment 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 30.06.2021 roku Emitent zatrudniał 88,13 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

Anna Zwierzchowska
Członek Zarządu

Grzegorz Flisikowski
Członek Zarządu