

SKONSOLIDOWANY ORAZ JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY

IV KWARTAŁ 2023 ROKU

za okres od 01.10.2023 do 31.12.2023 roku

Solec Kujawski, dnia 14 lutego 2024 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	31.12.2023	31.12.2022
A. AKTYWA TRWAŁE	15 715 515,75	15 628 777,39
I. Wartości niematerialne i prawne	165 461,67	27 200,52
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	165 461,67	27 200,52
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	15 307 692,74	15 346 432,14
1. Środki trwałe	15 290 848,36	15 245 715,59
2. Środki trwałe w budowie	16 844,38	100 716,55
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	242 361,34	255 144,73
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	242 361,34	255 144,73
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	13 269 547,55	18 974 105,78
I. Zapasy	5 872 764,82	9 980 727,54
1. Materiały	913 716,52	2 232 706,09
2. Półprodukty i produkty w toku	454 233,01	2 215 287,93
3. Produkty gotowe	3 285 288,85	4 301 662,54
4. Towary	1 191 001,33	1 165 190,74
5. Zaliczki na dostawy	28 525,11	65 880,24
II. Należności krótkoterminowe	5 803 234,40	7 666 756,34
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	5 803 234,40	7 666 756,34
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 367 812,32	1 226 129,80
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 367 812,32	1 226 129,80
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	225 736,01	100 492,10
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem:	28 985 063,30	34 602 883,17



Bilans - Pasywa	31.12.2023	31.12.2022
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	12 365 806,47	18 082 792,80
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 577 247,94	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	- 5 716 986,33	- 1 079 914,12
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	16 619 256,83	16 520 090,37
I. Rezerwy na zobowiązania	807 465,84	1 129 764,93
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	505 172,78	521 245,80
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	77 032,59	83 424,12
3. Pozostałe rezerwy	225 260,47	525 095,01
II. Zobowiązania długoterminowe	4 124 730,64	565 031,39
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	4 124 730,64	565 031,39
III. Zobowiązania krótkoterminowe	11 162 900,04	14 149 642,74
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	11 113 869,12	14 083 325,83
3. Fundusze specjalne	49 030,92	66 316,91
IV. Rozliczenia międzyokresowe	524 160,31	675 651,31
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	524 160,31	675 651,31
Pasywa razem :	28 985 063,30	34 602 883,17

2.1.2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	IV Q 2023	I-IV Q 2023	IV Q 2022	I-IV Q 2022
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	8 189 744,31	37 747 269,94	9 668 128,45	43 537 232,26
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 182 265,41	37 570 634,02	9 667 982,11	43 535 352,59
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	7 478,90	176 635,92	146,34	1 879,67
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	8 172 816,15	37 453 275,46	9 729 426,27	39 863 478,54
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	8 172 816,15	37 180 213,20	9 729 426,27	39 863 478,54
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	273 062,26	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	16 928,16	293 994,48	- 61 297,82	3 673 753,72
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	233 608,28	857 367,08	117 647,24	705 810,34
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	845 033,89	3 003 862,10	738 278,16	2 585 555,95
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	- 1 061 714,01	- 3 567 234,70	- 917 223,22	382 387,43
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	55 956,69	240 046,49	42 713,92	204 996,58
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	51 500,00	0,00	40 962,04
II. Dotacje	37 872,75	151 491,00	37 872,75	164 033,98
III. Inne przychody operacyjne	18 083,94	37 055,49	4 841,17	0,56
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	213 180,67	1 331 711,05	422 913,70	1 145 797,89
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	86 567,02	491 604,86	231 235,76	343 682,52
III. Inne koszty operacyjne	126 613,65	840 106,19	191 677,94	802 115,37
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	- 1 218 937,99	- 4 658 899,26	- 1 297 423,00	- 558 413,88
J. PRZYCHODY FINANSOWE	73 015,51	112 253,38	- 40 158,39	3 769,65
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:	68 418,61	68 426,42	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	4 596,90	43 826,96	- 40 158,39	3 769,65
K. KOSZTY FINANSOWE	292 224,16	1 164 500,08	231 308,42	526 221,91
I. Odsetki, w tym:	312 415,06	827 893,13	177 519,81	513 741,07
- 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	- 20 190,90	336 606,95	53 788,61	12 480,84
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)	- 1 438 146,64	- 5 711 145,96	- 1 568 889,81	- 1 080 866,14
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	IV Q 2023	I-IV Q 2023	IV Q 2022	I-IV 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)	- 1 438 146,64	- 5 711 145,96	- 1 568 889,81	- 1 080 866,14
S. PODATEK DOCHODOWY	- 1 714,63	5 840,37	- 53 893,02	- 952,02
I. część bieżąca	1 575,00	9 130,00	- 52 941,00	0,00
II. część odroczone	- 3 289,63	- 3 289,63	- 952,02	- 952,02
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)	- 1 436 432,01	- 5 716 986,33	- 1 514 996,79	- 1 079 914,12

2.1.3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	IV Q 2023	I-IV Q 2023	IV Q 2022	I-IV Q 2022
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata netto)	- 1 436 432,01	- 5 716 986,33	- 1 514 996,79	- 1 079 914,12
II. Korekty razem	863 526,76	7 925 073,18	718 250,69	- 3 524 890,39
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	399 453,70	1 619 232,49	384 653,22	1 544 790,93
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)	312 413,87	827 891,94	177 492,60	513 713,86
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	- 51 500,00	0,00	- 40 962,04
9. Zmiana stanu rezerw	- 247 557,51	- 322 299,09	115 438,75	62 797,95
10. Zmiana stanu zapasów	541 088,78	4 107 962,72	2 645 706,65	- 2 639 961,63
11. Zmiana stanu należności	793 805,93	1 865 738,09	1 171 720,10	- 1 099 670,24
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 948 692,79	142 718,55	- 3 699 150,54	- 1 656 021,53
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	13 014,78	- 264 671,52	- 77 610,09	- 209 577,69
14. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 572 905,25	2 208 086,85	- 796 746,10	- 4 604 804,51
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	51 500,00	0,00	40 962,04
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	51 500,00	0,00	40 962,04

Rachunek przepływów pieniężnych	IV Q 2023	I-IV Q 2023	IV Q 2022	I-IV 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	153 398,97	633 875,65	55 825,67	517 366,09
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	153 398,97	633 875,65	55 825,67	517 366,09
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)	- 153 398,97	- 582 375,65	- 55 825,67	- 476 404,05
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	1 500 000,00	1 500 000,00	1 405 256,94	6 944 760,91
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 500 000,00	1 500 000,00	1 405 256,94	6 944 760,91
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	- 60 625,98	2 984 028,68	442 569,41	1 640 125,81
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	- 334 500,01	1 808 100,97	175 317,57	701 270,28
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	117 565,37	504 140,98	89 759,24	425 141,67
8. Odsetki	156 308,66	671 786,73	177 492,60	513 713,86
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 560 625,98	- 1 484 028,68	962 687,53	5 304 635,10
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	834 321,76	141 682,52	110 115,76	223 426,54
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	834 321,76	141 682,52	110 115,76	223 426,54
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	553 490,56	1 226 129,80	1 116 014,04	1 002 703,26
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	1 367 812,32	1 367 812,32	1 226 129,80	1 226 129,80
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

2.1.4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	IV Q 2023	I-IV Q 2023	IV Q 2022	I-IV Q 2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	13 802 238,48	18 082 792,80	19 602 370,17	19 162 706,92
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	13 802 238,48	18 082 792,80	19 602 370,17	19 162 706,92
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	12 365 806,47	12 365 806,47	18 082 792,80	18 082 792,80
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	12 365 806,47	12 365 806,47	18 082 792,80	18 082 792,80

2.1.5. Skonsolidowane wybrane dane finansowe

Z rachunku zysków i strat	IV Q 2023	I-IV Q 2023	IV Q 2022	I-IV Q 2022
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	8 189 744,31	37 747 269,94	9 668 128,45	43 537 232,26
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	16 928,16	293 994,48	- 61 297,82	3 673 753,72
Zysk/strata na działalności operacyjnej	- 1 218 937,99	- 4 658 899,26	- 1 297 423,00	- 558 413,88
Zysk/strata brutto	- 1 438 146,64	- 5 711 145,96	- 1 568 889,81	- 1 080 866,14
Zysk/strata netto	- 1 436 432,01	- 5 716 986,33	- 1 514 996,79	- 1 079 914,12
Amortyzacja	399 453,70	1 619 232,49	384 653,22	1 544 790,93
EBITDA	- 819 484,29	- 3 039 666,77	- 912 769,78	986 377,05

Z bilansu	31.12.2023	31.12.2022
Aktywa trwałe	15 715 515,75	15 628 777,39
Aktywa obrotowe	13 269 547,55	18 974 105,78
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	5 803 234,40	7 666 756,34
Inwestycje krótkoterminowe	1 367 812,32	1 226 129,80
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 367 812,32	1 226 129,80
Kapitał zakładowy	12 577 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	12 365 806,47	18 082 792,80
Zobowiązania długoterminowe	4 124 730,64	565 031,39
Zobowiązania krótkoterminowe	11 162 900,04	14 149 642,74

3. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Hydrapres S.A.

3.1.1. Bilans

Bilans - Aktywa	31.12.2023	31.12.2022
A. AKTYWA TRWAŁE	15 745 143,75	15 658 405,39
I. Wartości niematerialne i prawne	165 461,67	27 200,52
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	165 461,67	27 200,52
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	15 326 520,74	15 365 260,14
1. Środki trwałe	15 308 848,36	15 263 715,59
2. Środki trwałe w budowie	17 672,38	101 544,55
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	242 361,34	255 144,73
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	242 361,34	255 144,73
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	13 795 574,19	19 601 261,53
I. Zapasy	5 872 178,15	9 980 140,87
1. Materiały	913 716,52	2 232 706,09
2. Półprodukty i produkty w toku	453 646,34	2 214 701,26
3. Produkty gotowe	3 285 288,85	4 301 662,54
4. Towary	1 191 001,33	1 165 190,74
5. Zaliczki na dostawy	28 525,11	65 880,24
II. Należności krótkoterminowe	6 338 528,28	8 295 845,80
1. Należności od jednostek powiązanych	540 367,02	634 089,46
2. Należności od pozostałych jednostek	5 798 161,26	7 661 756,34
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 359 313,75	1 224 782,76
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 359 131,75	1 224 782,76
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	225 736,01	100 492,10
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem :	29 540 717,94	35 259 666,92



Bilans - Pasywa	31.12.2023	31.12.2022
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	12 947 364,13	18 804 560,16
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	- 5 857 196,03	- 1 086 835,99
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	16 593 353,81	16 455 106,76
I. Rezerwy na zobowiązania	794 965,84	1 117 264,93
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	505 172,78	521 245,80
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	77 032,59	83 424,12
3. Pozostałe rezerwy	212 760,47	512 595,01
II. Zobowiązania długoterminowe	4 124 730,64	565 031,39
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	4 124 730,64	565 031,39
III. Zobowiązania krótkoterminowe	11 149 497,02	14 097 159,13
1. Wobec jednostek powiązanych	45 293,52	44 968,21
2. Wobec pozostałych jednostek	11 055 172,58	13 985 874,01
3. Fundusze specjalne	49 030,92	66 316,91
IV. Rozliczenia międzyokresowe	524 160,31	675 651,31
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	524 160,31	675 651,31
Pasywa razem :	29 540 717,94	35 259 666,92

3.1.2. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	IV Q 2023	I-IV Q 2023	IV Q 2022	I-IV Q 2022
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	8 190 427,82	37 752 901,62	9 604 728,45	43 542 782,55
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 182 948,92	37 576 265,70	9 604 582,11	43 540 902,88
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	7 478,90	176 635,92	146,34	1 879,67
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	8 192 628,69	37 587 332,67	9 663 684,99	39 910 110,88
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	8 192 628,69	37 314 270,41	9 663 684,99	39 910 110,88
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	273 062,26	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	- 2 200,87	165 568,95	- 58 956,54	3 632 671,67
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	233 608,28	857 367,08	117 647,24	705 810,34
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	829 190,87	2 980 947,18	722 841,16	2 563 903,36
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	- 1 065 000,02	- 3 672 745,31	- 899 444,94	362 957,97
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	55 956,69	240 046,49	42 713,92	204 996,02
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	51 500,00	0,00	40 962,04
II. Dotacje	37 872,75	151 491,00	37 872,75	164 033,98
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	18 083,94	37 055,49	4 841,17	0,00
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	213 178,99	1 331 709,37	422 913,60	1 145 797,79
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	86 567,02	491 604,86	231 235,76	343 682,52
III. Inne koszty operacyjne	126 611,97	840 104,51	191 677,84	802 115,27
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	- 1 222 222,32	- 4 764 408,19	- 1 279 644,62	- 577 843,80
J. PRZYCHODY FINANSOWE	28 643,86	68 421,42	- 40 158,39	3 769,65
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:	68 421,42	68 421,42	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	- 39 777,56	0,00	- 40 158,39	3 769,65
K. KOSZTY FINANSOWE	292 222,97	1 164 498,89	177 510,81	513 713,86
I. Odsetki, w tym:	312 413,87	827 891,94	177 510,81	513 713,86
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,0	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	- 20 190,90	336 606,95	0,00	0,00
L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L±M)	- 1 485 801,43	- 5 860 485,66	- 1 497 313,82	- 1 087 788,01
M. PODATEK DOCHODOWY	- 3 289,63	- 3 289,63	- 53 893,02	- 952,02
I. Część bieżąca	0,00	0,00	- 52 941,00	0,00
II. Część odroczone	- 3 289,63	- 3 289,63	- 952,02	- 952,02
N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIĘSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
O. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)	- 1 482 511,80	- 5 857 196,03	- 1 443 420,80	- 1 086 835,99

3.1.3. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	IV Q 2023	I-IV Q 2023	IV Q 2022	I-IV Q 2022
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	- 1 482 511,80	- 5 857 196,03	- 1 443 420,80	- 1 086 835,99
II. Korekty razem	902 402,67	8 045 550,10	641 137,88	- 3 536 832,41
1. Amortyzacja	399 453,70	1 619 232,49	384 653,22	1 544 790,93
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	312 413,87	827 891,94	177 510,81	513 713,86
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	- 51 500,00	0,00	- 40 962,04
5. Zmiana stanu rezerw	- 260 057,51	- 322 299,09	102 938,75	55 797,95
6. Zmiana stanu zapasów	541 088,78	4 107 962,72	2 645 706,65	- 2 639 961,63
7. Zmiana stanu należności	843 563,95	1 957 317,52	1 151 434,27	- 1 083 804,71
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 947 074,90	170 896,04	- 3 743 495,73	- 1 676 829,08
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	13 014,78	- 263 951,52	- 77 610,09	- 209 577,69
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 580 109,13	2 188 354,07	- 802 282,92	- 4 623 668,40
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	51 500,00	0,00	40 962,04
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	51 500,00	0,00	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
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00		0,00	0,00
II. Wydatki	153 398,97	633 875,65	55 825,67	517 366,09
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	153 398,97	633 875,65	55 825,67	517 366,09
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)	- 153 398,97	- 582 375,65	- 55 825,67	- 476 404,05
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	1 500 000,00	1 500 000,00	1 405 147,67	6 944 651,64
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 500 000,00	1 500 000,00	1 405 147,67	6 944 651,64
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	IV Q 2023	I-IV Q 2023	IV Q 2022	I-IV Q 2022
II. Wydatki	- 60 625,98	2 971 629,43	437 320,49	1 619 057,29
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	- 334 500,01	1 795 701,72	170 050,44	680 201,76
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	117 563,37	504 140,98	89 759,24	425 141,67
8. Odsetki	156 308,66	671 786,73	177 510,81	513 713,86
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 560 625,98	- 1 471 629,43	967 827,18	5 325 594,35
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	827 117,88	134 348,99	109 718,59	225 521,90
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	827 117,88	134 348,99	109 718,59	225 521,90
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	532 013,87	1 224 782,76	1 115 064,17	999 260,86
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	1 359 131,75	1 359 131,75	1 224 782,76	1 224 782,76
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

3.1.4. Zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	IV Q 2023	I-IV Q 2023	IV Q 2022	I-IV Q 2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 429 875,93	18 804 560,16	20 252 561,54	19 891 396,15
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	14 429 875,93	18 804 560,16	20 252 561,54	19 891 396,15
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	12 947 364,13	12 947 364,13	18 804 560,16	18 804 560,16
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	12 947 364,13	12 947 364,13	18 804 560,16	18 804 560,16

3.1.5. Wybrane dane finansowe

Z rachunku zysków i strat	IV Q 2023	I-IV Q 2023	IV Q 2022	I-IV Q 2022
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	8 190 427,82	37 752 901,62	9 604 728,45	43 542 782,55
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	- 2 200,87	165 568,95	- 58 956,54	3 632 671,67
Zysk/strata na działalności operacyjnej	- 1 222 222,32	- 4 764 408,19	- 1 279 644,62	- 577 843,80
Zysk/strata brutto	- 1 485 801,43	- 5 860 485,66	- 1 497 313,82	- 1 087 788,01
Zysk/strata netto	- 1 148 511,80	- 5 857 196,03	- 1 443 420,80	- 1 086 835,99
Amortyzacja	399 453,70	1 619 232,49	384 653,22	1 544 790,93
EBITDA	- 822 768,62	- 3 145 175,70	- 894 991,40	976 947,13

Z bilansu	31.12.2023	31.12.2022
Aktywa trwałe	15 745 143,75	15 658 405,39
Aktywa obrotowe	13 795 574,19	19 601 261,53
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	6 338 528,28	8 295 845,80
Inwestycje krótkoterminowe	1 359 131,75	1 224 782,76
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 359 131,75	1 224 782,76
Kapitał zakładowy	12 577 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	12 947 364,13	18 804 560,16
Zobowiązania długoterminowe	4 124 730,64	565 031,39
Zobowiązania krótkoterminowe	11 149 497,02	14 097 159,13

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.

Na utrzymujący się w 2023 roku niski poziom zamówień, w czwartym kwartale dodatkowo nałożyły się przestoje świąteczne u naszych głównych odbiorców. Spowodowało to, iż przychody w raportowanym okresie były niższe w stosunku do kwartału poprzedniego o 10%. Przychody narastająco za IV kwartał 2023 roku były niższe w stosunku do roku poprzedniego o 14%.

Okres spowolnienia Spółka wykorzystuje na odbudowywanie zasobów niezbędnych do dalszego rozwoju i realizacji przyszłych kontraktów.

W efekcie intensywnie prowadzonych działań handlowych, w drugim półroczu 2023 roku zaobserwowaliśmy wzrost zainteresowania ofertą Spółki, co potencjalnie może przełożyć się na nowe kontrakty zarówno z branży automotive jak i spoza.

Należy mieć jednak na uwadze, iż proces wdrożenia wyrobów tłoczonych do produkcji seryjnej trwa od kilku, nawet do kilkunastu miesięcy, zatem efekty w postaci wzrostów wolumenów zamówień spodziewane są w kolejnych latach.

Pomimo niezadawalającego wyniku finansowego, Zarząd Emitenta 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 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 31.12.2023 roku Emitent zatrudniał 103,38 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

Mateusz Jędrzejewski
Prezes Zarządu

Anna Zwierzchowska
Wiceprezes Zarządu