

SKONSOLIDOWANY ORAZ JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY

IV KWARTAŁ 2021 ROKU

za okres od 01.10.2021 do 31.12.2021 roku

Solec Kujawski, dnia 14 lutego 2022 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 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	31.12.2021	31.12.2020
A. AKTYWA TRWAŁE	15 495 151,49	16 887 390,86
I. Wartości niematerialne i prawne	43 859,55	23 808,84
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	43 859,55	23 808,84
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	15 275 458,50	16 657 042,42
1. Środki trwałe	15 241 561,84	16 586 043,56
2. Środki trwałe w budowie	33 896,66	70 998,86
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	175 833,44	206 539,60
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	175 833,44	206 539,60
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	15 032 432,16	11 706 827,44
I. Zapasy	7 342 224,11	3 948 877,08
1. Materiały	2 645 476,42	1 172 940,67
2. Półprodukty i produkty w toku	976 149,04	528 887,44
3. Produkty gotowe	2 687 601,87	1 505 395,56
4. Towary	702 874,72	698 726,85
5. Zaliczki na dostawy	330 122,06	42 926,56
II. Należności krótkoterminowe	6 565 788,09	5 714 420,15
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	6 565 788,09	5 714 420,15
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 002 703,26	1 966 699,84
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 002 703,26	1 966 699,84
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	121 716,70	76 830,37
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem:	30 527 583,65	28 594 218,30

Bilans - Pasywa	31.12.2021	31.12.2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	19 165 743,62	18 802 675,83
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 577 247,20	12 577 247,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	6 843 067,48	6 686 096,31
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	- 716 504,05
VII. Zysk (strata) netto	363 067,79	255 836,37
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	11 361 840,03	9 791 542,47
I. Rezerwy na zobowiązania	1 066 966,98	675 414,67
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	442 886,53	468 150,34
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	74 845,17	56 242,05
3. Pozostałe rezerwy	549 235,28	151 022,28
II. Zobowiązania długoterminowe	360 739,97	124 797,72
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	360 739,97	124 797,72
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 106 990,77	7 909 753,10
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	9 027 873,57	7 841 056,07
3. Fundusze specjalne	79 117,20	68 697,03
IV. Rozliczenia międzyokresowe	827 142,31	1 081 576,98
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	827 142,31	1 081 576,58
Pasywa razem :	30 527 583,65	28 594 218,30

2.1.2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	IV Q 2021	I-IV Q 2021	IV Q 2020	I-IV Q 2020
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	7 661 858,43	32 612 482,80	6 680 249,51	26 346 955,46
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 657 047,05	32 607 329,96	6 673 981,22	26 360 219,41
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 811,38	5 152,84	6 268,29	6 736,05
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	7 253 074,09	29 334 011,88	6 018 860,76	23 615 633,12
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	7 253 074,09	29 334 011,88	6 018 860,76	23 615 633,12
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	408 784,34	3 278 470,92	661 388,75	2 731 322,34
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	223 856,34	838 108,68	188 729,38	725 446,48
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	633 472,65	2 489 313,53	668 821,11	2 314 691,08
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	- 448 544,65	- 48 951,29	- 196 161,74	- 308 815,22
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	99 647,39	1 547 378,67	124 626,48	1 267 664,31
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	12 187,50	332 358,08	- 12 643,05	153 979,97
II. Dotacje	44 310,25	260 872,17	115 430,28	1 081 545,47
III. Inne przychody operacyjne	43 149,64	954 148,42	21 839,25	32 138,87
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	366 367,85	961 358,81	- 83 122,46	599 991,53
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	2 133,34	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	149 733,20	301 536,45	0,00	201 054,64
III. Inne koszty operacyjne	216 634,65	659 822,36	- 85 255,80	398 936,89
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	- 715 265,11	537 068,57	11 587,20	358 857,56
J. PRZYCHODY FINANSOWE	- 43 389,95	2 689,03	37 675,49	151 519,24
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	- 43 389,95	2 689,03	37 675,49	151 519,24
K. KOSZTY FINANSOWE	49 458,45	171 247,46	72 649,84	220 042,52
I. Odsetki, w tym:	23 928,67	90 801,41	19 797,85	139 949,01
- 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	25 529,78	80 446,05	52 851,99	80 093,51
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)	- 808 113,51	368 510,14	- 23 387,15	290 334,28
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 2021	I-IV Q 2021	IV Q 2020	I-IV 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)	- 808 113,51	368 510,14	- 23 387,15	290 334,28
S. PODATEK DOCHODOWY	5 442,35	5 442,35	34 497,91	34 497,91
I. część bieżąca	0,00	0,00	0,00	0,00
II. część odroczone	5 442,35	5 422,35	34 497,91	34 497,91
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)	- 813 555,86	363 067,79	- 57 885,06	255 836,37

2.1.3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	IV Q 2021	I-IV Q 2021	IV Q 2020	I-IV Q 2020
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata netto)	- 813 555,86	363 067,79	- 57 885,06	255 836,37
II. Korekty razem	- 782 897,41	- 2 176 230,30	93 029,59	3 568 753,31
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	358 311,87	1 486 954,67	410 560,66	1 751 023,09
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)	23 928,67	90 801,41	19 797,85	139 949,01
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 12 187,50	- 332 358,08	12 643,05	- 153 979,97
9. Zmiana stanu rezerw	208 693,92	391 552,31	91 570,07	215 346,17
10. Zmiana stanu zapasów	- 1 381 969,74	- 3 393 347,03	2 546,79	954 021,97
11. Zmiana stanu należności	453 797,11	- 851 367,94	268 236,27	2 203 083,70
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 354 796,80	1 603 323,30	- 660 546,98	- 547 179,74
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 78 674,94	- 268 614,84	- 51 778,12	- 993 510,92
14. Inne korekty	0,00	- 903 174,10	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 1 596 453,27	- 1 813 162,51	35 144,53	3 824 589,68
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	15 000,00	486 658,54	15 500,00	1 552 881,30
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	15 000,00	486 658,54	15 500,00	1 552 881,30

Rachunek przepływów pieniężnych	IV Q 2021	I-IV Q 2021	IV Q 2020	I-IV 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	76 687,63	223 311,57	42 422,48	228 402,44
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	76 687,63	223 311,57	42 422,28	228 402,44
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)	- 61 687,63	263 346,97	- 26 922,48	1 324 478,86
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	1 187 857,97	1 474 232,48	0,00	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	0,00	2 305 714,56
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	1 187 857,97	1 474 232,48	0,00	3 000,00
II. Wydatki	277 683,99	888 413,52	345 469,72	6 453 476,43
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	173 250,97	588 991,15	264 931,98	5 891 642,33
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	80 504,35	208 620,96	60 739,89	421 885,09
8. Odsetki	23 928,67	90 801,41	19 797,85	139 949,01
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	910 173,98	585 818,96	- 345 469,72	- 4 144 761,87
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	- 747 966,92	- 963 996,58	- 337 247,67	1 004 306,67
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	- 747 966,92	- 963 996,58	- 337 247,67	1 004 306,67
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 750 670,18	1 966 699,84	1 382 860,59	962 393,17
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	1 002 703,26	1 002 703,26	1 966 699,84	1 966 699,84
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

2.1.4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	IV Q 2021	I-IV Q 2021	IV Q 2020	I-IV Q 2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19 979 299,48	18 802 675,83	18 879 291,97	18 546 839,46
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	19 979 299,48	18 802 675,83	18 879 291,97	18 546 839,46
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	19 165 743,62	19 165 743,62	18 802 675,83	18 802 675,83
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	19 165 743,62	19 165 743,62	18 802 675,83	18 802 675,83

2.1.5. Skonsolidowane wybrane dane finansowe

Z rachunku zysków i strat	IV Q 2021	I-IV Q 2021	IV Q 2020	I-IV Q 2020
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	7 661 858,43	32 612 482,80	6 680 249,51	26 346 955,46
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	408 784,34	3 278 470,92	661 388,75	2 731 322,34
Zysk/strata na działalności operacyjnej	- 715 265,11	537 068,57	11 587,20	358 857,56
Zysk/strata brutto	- 808 113,51	368 510,14	- 23 387,15	290 334,28
Zysk/strata netto	- 813 555,86	363 067,79	- 57 885,06	255 836,37
Amortyzacja	358 311,87	1 486 954,67	41 560,66	1 751 023,09
EBITDA	- 356 953,24	2 024 023,24	53 147,86	2 109 880,65

Z bilansu	31.12.2021	31.12.2020
Aktywa trwałe	15 495 151,49	16 887 390,86
Aktywa obrotowe	15 032 432,16	11 706 827,44
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	6 565 788,09	5 714 420,15
Inwestycje krótkoterminowe	1 002 703,26	1 966 699,84
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 002 703,26	1 966 699,84
Kapitał zakładowy	12 577 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	19 165 743,62	18 802 675,83
Zobowiązania długoterminowe	360 739,97	124 797,72
Zobowiązania krótkoterminowe	9 106 990,77	7 909 753,10

3. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Hydrapres S.A.

3.1.1. Bilans

Bilans - Aktywa	31.12.2021	31.12.2020
A. AKTYWA TRWAŁE	15 524 779,49	16 917 018,86
I. Wartości niematerialne i prawne	43 859,55	23 808,84
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	43 859,55	23 808,84
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	15 294 286,50	16 675 870,42
1. Środki trwałe	15 259 561,84	16 604 043,56
2. Środki trwałe w budowie	34 724,66	71 826,86
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	175 833,44	206 539,60
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	175 833,44	206 539,60
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	15 673 358,08	12 404 473,45
I. Zapasy	7 341 637,44	3 948 290,41
1. Materiały	2 645 476,42	1 172 940,67
2. Półprodukty i produkty w toku	975 562,37	528 300,77
3. Produkty gotowe	2 687 601,87	1 505 395,56
4. Towary	702 874,72	698 726,85
5. Zaliczki na dostawy	330 122,06	42 926,56
II. Należności krótkoterminowe	7 210 743,08	6 414 700,16
1. Należności od jednostek powiązanych	647 154,99	700 280,01
2. Należności od pozostałych jednostek	6 563 588,09	5 714 420,15
III. Inwestycje krótkoterminowe	999 260,86	1 964 652,51
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	999 260,86	1 964 652,51
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	121 716,70	76 830,37
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem :	31 198 137,57	29 321 492,31



Bilans - Pasywa	31.12.2021	31.12.2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	19 894 432,85	19 607 468,70
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	286 964,15	156 971,17
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	11 303 704,72	9 714 023,61
I. Rezerwy na zobowiązania	1 061 466,98	669 914,67
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	442 886,53	468 150,34
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	74 845,17	56 242,05
3. Pozostałe rezerwy	543 735,28	145 522,28
II. Zobowiązania długoterminowe	360 739,97	124 797,72
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	360 739,97	124 797,72
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 054 355,46	7 837 734,24
1. Wobec jednostek powiązanych	53 607,41	66 228,12
2. Wobec pozostałych jednostek	8 921 630,85	7 702 809,09
3. Fundusze specjalne	79 117,20	68 697,03
IV. Rozliczenia międzyokresowe	827 142,31	1 081 576,98
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	827 142,31	1 081 576,98
Pasywa razem :	31 198 137,57	29 321 492,31

3.1.2. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	IV Q 2021	I-IV Q 2021	IV Q 2020	I-IV Q 2020
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	7 662 547,29	32 617 523,20	6 681 108,85	26 351 737,43
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 657 735,91	32 612 370,36	6 674 840,56	26 345 001,38
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 811,38	5 152,84	6 268,29	6 736,05
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	7 264 674,67	29 410 104,10	6 018 243,50	23 760 537,24
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	7 264 674,67	29 410 104,10	6 018 243,50	23 760 537,24
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	397 872,62	3 207 419,10	662 865,35	2 591 200,19
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	223 856,34	838 108,68	188 729,38	725 446,48
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	625 211,14	2 475 189,58	660 615,11	2 300 331,75
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	- 451 194,86	- 105 879,16	- 186 479,14	- 434 578,04
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	99 643,60	1 530 891,93	87 257,10	1 232 426,03
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	12 187,50	332 358,08	- 12 643,05	156 113,31
II. Dotacje	44 310,25	260 872,17	78 060,90	1 044 176,09
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	43 145,85	937 661,68	21 839,25	32 136,63
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	366 367,85	961 358,81	- 85 255,80	599 991,53
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	149 733,20	301 536,45	0,00	201 054,64
III. Inne koszty operacyjne	216 634,65	659 822,36	- 85 255,80	398 936,89
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	- 717 919,11	463 653,96	- 13 966,24	197 856,46
J. PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	0,00	37 675,49	151 519,24
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	37 675,49	151 519,24
K. KOSZTY FINANSOWE	49 458,45	171 247,46	22 290,85	157 906,62
I. Odsetki, w tym:	23 928,67	90 801,41	19 797,85	139 949,01
- 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	25 529,78	80 446,05	2 493,00	17 957,61
L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L±M)	- 767 377,56	292 406,50	1 418,40	191 469,08
M. PODATEK DOCHODOWY	5 442,35	5 442,35	34 497,91	34 497,91
I. Część bieżąca	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Część odroczone	5 442,35	5 442,35	34 497,91	34 497,91
N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIĘSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
O. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)	- 772 819,91	286 964,15	- 33 079,51	156 971,17

3.1.3. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	IV Q 2021	I-IV Q 2021	IV Q 2020	I-IV Q 2020
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	- 772 819,91	286 964,15	-33 079,51	156 971,17
II. Korekty razem	- 831 249,03	- 2 110 300,28	68 316,07	3 730 377,85
1. Amortyzacja	358 311,87	1 486 954,67	410 460,63	1 750 623,09
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	23 928,67	90 801,41	19 797,85	139 949,01
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 12 187,50	- 332 358,08	12 643,05	- 156 113,31
5. Zmiana stanu rezerw	203 193,92	391 552,31	86 070,07	215 346,17
6. Zmiana stanu zapasów	- 1 381 969,74	- 3 393 347,03	2 546,79	954 021,97
7. Zmiana stanu należności	462 225,83	- 796 042,92	247 916,80	2 335 548,98
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 406 077,14	1 597 445,35	- 659 341,00	- 515 487,14
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 78 674,94	- 268 614,84	- 51 778,12	- 993 510,92
10. Inne korekty	0,00	- 886 691,15	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 1 604 068,94	- 1 823 336,13	35 236,56	3 887 349,02
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	15 000,00	486 658,54	15 500,00	1 552 881,30
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	15 000,00	486 658,54	15 500,00	1 552 881,30
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	76 687,63	223 311,57	42 422,48	228 402,44
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	76 687,63	223 311,57	42 422,48	228 402,44
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)	- 61 687,63	263 346,97	- 26 922,48	1 324 478,86
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	1 187 857,97	1 474 232,48	0,00	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	1 187 857,97	1 474 232,48	0,00	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



Rachunek przepływów pieniężnych	IV Q 2021	I-IV Q 2021	IV Q 2020	I-IV Q 2020
II. Wydatki	272 416,86	879 634,97	345 469,72	6 453 476,43
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	167 983,84	580 212,60	264 931,98	5 891 642,33
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	80 504,35	208 620,96	60 739,89	421 885,09
8. Odsetki	23 928,67	90 801,41	19 797,85	139 949,01
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	915 441,11	594 597,51	- 345 469,72	- 4 206 381,87
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	- 750 315,46	- 965 391,65	- 337 155,64	1 005 446,01
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	- 750 315,46	- 965 391,65	- 337 155,64	1 005 446,01
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 749 576,32	1 964 652,51	2 301 808,15	959 206,50
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	999 260,86	999 260,86	1 964 652,51	1 964 652,51
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

3.1.4. Zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	IV Q 2021	I-IV Q 2021	IV Q 2020	I-IV Q 2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	20 667 252,76	19 607 468,70	19 641 037,96	19 450 497,53
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	20 667 252,76	19 607 468,70	19 641 037,96	19 450 497,53
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	19 894 432,85	19 864 432,85	19 607 958,45	19 607 468,70
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	19 894 432,85	19 894 432,85	19 607 958,45	19 607 468,70

3.1.5. Wybrane dane finansowe

Z rachunku zysków i strat	IV Q 2021	I-IV Q 2021	IV Q 2020	I-IV Q 2020
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	7 662 547,29	32 617 523,20	6 681 108,85	26 351 737,43
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	397 872,62	3 207 419,10	662 865,35	2 591 200,19
Zysk/strata na działalności operacyjnej	- 717 919,11	463 653,96	- 13 966,24	197 856,46
Zysk/strata brutto	- 767 377,56	292 406,50	1 418,40	191 469,08
Zysk/strata netto	- 722 819,91	286 964,15	- 33 079,51	156 971,17
Amortyzacja	358 311,87	1 486 954,67	410 460,63	1 750 623,09
EBITDA	- 359 607,24	1 950 608,63	396 494,39	1 948 479,55

Z bilansu	31.12.2021	31.12.2020
Aktywa trwałe	15 524 779,49	16 917 018,86
Aktywa obrotowe	15 673 358,08	12 404 473,45
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	7 210 743,08	6 414 700,16
Inwestycje krótkoterminowe	999 260,86	1 964 652,51
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	999 260,86	1 964 652,51
Kapitał zakładowy	12 577 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	19 894 432,85	19 607 468,70
Zobowiązania długoterminowe	360 739,97	124 797,72
Zobowiązania krótkoterminowe	9 054 355,46	7 837 734,24

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

Przychodny netto ze sprzedaży w IV kwartale 2021 r. wyniosły 7,7 mln zł i były wyższe w stosunku do analogicznego okresu 2020 roku o 15%. Przychody netto ze sprzedaży w całym roku 2021 roku wyniosły 32,6 mln zł i były niemal o 25 % wyższe do przychodów w 2020 roku.

Na wyniki spółki w IV kwartale wpływ głównie miały zdarzenia prezentowane w pozycjach pozostałej działalności operacyjnej rachunku wyników, na które wpływ miało nałożenie się kilku czynników. Przede wszystkim Spółka odczuwa, jak większość przedsiębiorców niezależnie od branży, wzrost kosztów operacyjnych prowadzonej działalności. Składają się na to wzrosty cen zakupu materiałów, usług i mediów. W związku z trwającą pandemią COVID-19, Spółka musiała podjąć działania do zabezpieczenia ciągłości działania, co spowodowało wzrost kosztów wynagrodzeń w raportowanym okresie. Na wyższe koszty wynagrodzeń ma również wpływ niekorzystna dla pracodawców sytuacja na rynku pracy, która przekłada się na wzrost presji płacowej.

Jak informował Emitent w dniu 29.11.2021 r. (raport ESPI nr 9/2021), Sąd Apelacyjny oddalił apelację w sprawy powództwa o zapłatę przez Spółę kwoty 36.069.388,41 zł wraz z ustawowymi odsetkami wniesionego przez Annę Wyskiel prowadzącą działalność gospodarczą pod firmą Diamett Flooring. W związku z powyższym została utworzona rezerwa na koszty kancelarii prawnej, która reprezentowała Emitenta. Rezerwa ta stanowi znaczną pozycję kosztową rachunku wyników.

Ostatnim elementem mającym również wpływ na wynik IV kwartału były skutki przeprowadzonej w grudniu inwentaryzacji, której efektem było podjęcie decyzji o złomowaniu części zalegających materiałów i towarów.

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 31.12.2021 roku Emitent zatrudniał 91,13 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

Anna Zwierzchowska
Członek Zarządu

Mateusz Jędrzejewski
Prezes Zarządu