

SKONSOLIDOWANY ORAZ JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY

IV KWARTAŁ 2018 ROKU

za okres od 01.10.2018 do 31.12.2018 roku

Solec Kujawski, dnia 14 lutego 2019 r.

Spis treści:

1. Grupa kapitałowa – spółka zależna	3
2. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Hydrapres.....	4
3. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Hydrapres S.A.	8
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	12
5. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki	12
6. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników za dany rok w świetle wyników prezentowanych w raporcie kwartalnym.....	12
7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji w związku z § 10 pkt 13a zał. Nr 1 do Regulaminu ASO	12
8. Informacje na temat aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie	13
9. Struktura akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem na akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raporty, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.....	13
10. Informacja dotycząca liczby zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	13

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

Spółka Hydrapres Moto Sp. z o.o. świadczyła w raportowanym okresie usługi kompletacji i kontroli jakości wyrobów gotowych.

2. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Hydrapres

2.1.1. Skonsolidowany bilans

Bilans - Aktywa	31.12.2018	31.12.2017
A. AKTYWA TRWAŁE	21 643 257,84	23 142 399,62
I. Wartości niematerialne i prawne	141 500,58	209 940,29
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	21 288 504,09	22 696 096,08
IV. Należności długoterminowe	0,00	0,00
V. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	213 253,17	236 636,25
B. AKTYWA OBROTOWE	14 291 533,83	16 634 148,32
I. Zapasy	4 811 330,65	5 287 693,25
II. Należności krótkoterminowe	8 313 503,46	10 550 089,77
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 121 397,78	733 268,44
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	45 301,94	63 096,86
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE WŁASNE)	0,00	0,00
Aktywa razem:	35 934 791,67	39 776 547,94

Bilans - Pasywa	31.12.2018	31.12.2017
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	18 251 214,27	17 066 323,56
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 577 247,20	12 577 247,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	6 599 258,10	6 412 104,08
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
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 2 109 968,41	-1 013 336,43
VII. Zysk (strata) netto	1 184 677,38	- 909 691,29
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	17 683 577,40	22 710 224,38
I. Rezerwy na zobowiązania	510 715,26	637 490,87
II. Zobowiązania długoterminowe	1 961 535,47	3 181 854,36
III. Zobowiązania krótkoterminowe	12 682 816,65	15 959 756,17
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 528 510,02	2 931 122,98
Pasywa razem :	35 934 791,67	39 776 574,94

2.1.2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	IV Q 2018	I-IV Q 2018	IV Q 2017	I-IV Q 2017
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	8 880 615,39	43 360 481,54	11 554 275,17	49 501 308,27
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 879 916,21	43 345 137,81	11 512 738,69	49 289 637,00
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	699,18	15 343,73	41 536,48	211 671,27
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	8 289 664,98	38 703 896,72	10 060 613,86	45 591 114,48
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	8 289 664,98	38 700 424,50	10 035 599,75	45 473 688,69
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	3 472,22	25 014,11	117 425,79
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	590 950,41	4 656 584,82	1 493 661,31	3 910 193,79
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	137 379,86	450 215,27	116 138,04	625 249,82
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	601 525,58	2 448 566,96	737 413,82	2 549 869,56
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	- 147 955,03	1 757 802,59	640 109,45	735 074,42
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	221 606,60	591 463,91	144 902,78	582 242,42
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	12 861,68	113 820,15
II. Dotacje	98 570,28	394 281,12	98 570,28	394 281,12
III. Inne przychody operacyjne	123 036,32	197 182,79	33 470,82	74 141,15
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	185 667,22	482 986,89	284 822,58	568 659,47
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	19 316,57	-116 625,59	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	105 300,43	332 278,34	93 428,57	199 641,84
III. Inne koszty operacyjne	80 366,79	131 391,98	308 019,60	369 017,63
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	- 112 015,65	1 866 279,61	500 189,65	748 657,37
J. PRZYCHODY FINANSOWE	- 63 591,70	1 650,91	9 461,55	75 258,39
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0000	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,06	1 650,91	0,33	1 778,57
- 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	- 63 591,76	0,00	9 461,22	73 479,82
K. KOSZTY FINANSOWE	113 107,34	475 759,78	31 446,62	704 248,24
I. Odsetki, w tym:	90 335,06	345 876,88	105 445,15	432 323,03
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	2 187,15	2 187,15
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	22 772,28	129 882,90	-76 185,68	269 738,06
L. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00	-729 199,95	-729 199,95
M. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K+/-L)	- 288 714,69	1 392 170,74	-250 995,37	-609 532,43

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	IV Q 2018	I-IV Q 2018	IV Q 2017	I-IV Q 2017
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	-94 509,90	0,00
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	-94 509,90	0,00
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	- 288 714,69	1 392 170,74	-156 486,47	-609 532,43
S. PODATEK DOCHODOWY	- 53 635,64	207 493,36	29 445,00	300 158,86
I. część bieżąca	- 93 599,00	167 530,00	29 445,00	41 573,00
II. część odroczone	39 963,36	39 963,36	0,00	258 585,86
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)	- 235 079,05	1 184 677,38	-185 930,47	-909 691,29

2.1.3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	IV Q 2018	I-IV Q 2018	IV Q 2017	I-IV Q 2017
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata netto)	- 235 079,05	1 184 677,38	- 185 930,47	-909 691,29
II. Korekty razem	797 185,27	3 340 460,82	-1 479 908,80	-467 609,85
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	562 106,22	4 525 138,20	-1 665 839,27	-1 377 301,14
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	- 2 898,09	136 756,58	1 609 880,30	1 731 704,13
II. Wydatki	134 552,53	373 491,31	123 136,91	498 910,95
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 137 450,62	- 236 734,73	1 486 743,39	1 232 793,18
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	619 180,09	1 622 755,77
II. Wydatki	1 340 222,27	3 900 274,13	49 736,10	2 407 066,11
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 1 340 222,27	- 3 900 274,13	569 443,99	-784 310,34
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	- 915 566,67	388 129,34	390 348,11	-928 818,30

Rachunek przepływów pieniężnych	IV Q 2018	I-IV Q 2018	IV Q 2017	I-IV Q 2017
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	- 915 566,67	388 129,34	390 348,11	-928 818,30
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	2 036 964,45	733 268,44	348 180,03	1 662 086,74
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	1 121 397,78	1 121 397,78	738 528,14	733 268,44
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

2.1.4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	IV Q 2018	I-IV Q 2018	IV Q 2017	I-IV Q 2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 486 293,32	17 066 323,56	18 680 234,85	19 003 626,30
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	18 486 293,32	17 066 323,56	18 680 234,85	19 003 626,30
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 251 214,27	18 251 214,27	17 066 323,56	17 066 323,56
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18 251 214,27	18 251 214,27	17 066 323,56	17 066 323,56

2.1.5. Skonsolidowane wybrane dane finansowe

Z rachunku zysków i strat	IV Q 2018	I-IV Q 2018	IV Q 2017	I-IV Q 2017
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	8 880 615,39	43 360 481,54	11 554 275,17	49 501 308,27
Zysk/strata ze sprzedaży	- 147 955,03	1 757 802,59	640 109,45	735 074,42
Zysk/strata na działalności operacyjnej	- 112 015,65	1 866 279,61	500 189,65	748 657,37
Zysk/strata brutto	- 288 714,69	1 392 170,74	-156 485,47	-609 532,43
Zysk/strata netto	- 235 079,05	1 184 677,38	-185 930,47	-909 691,29
Amortyzacja	529 885,01	2 165 839,70	587 290,54	2 426 487,96
EBITDA	417 869,36	4 032 119,31	1 087 480,19	3 175 145,33

Z bilansu	31.12.2018	31.12.2017
Aktywa trwałe	21 643 257,84	23 142 399,62
Aktywa obrotowe	14 291 533,83	16 634 148,32
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	8 313 503,46	10 550 089,77
Inwestycje krótkoterminowe	1 121 397,78	733 268,44
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 121 397,78	733 268,44
Kapitał zakładowy	12 577 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	18 251 214,27	17 066 323,56
Zobowiązania długoterminowe	1 961 535,47	3 181 854,36
Zobowiązania krótkoterminowe	12 682 816,65	15 959 756,17

3. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Hydrapres S.A.

3.1.1. Bilans

Bilans - Aktywa	31.12.2018	31.12.2017
A. AKTYWA TRWAŁE	21 669 952,50	23 133 366,28
I. Wartości niematerialne i prawne	141 500,58	209 940,29
II. Rzeczowe aktywa trwałe	21 304 398,75	22 676 262,74
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	10 800,00	10 800,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	213 253,17	236 363,25
B. AKTYWA OBROTOWE	15 297 498,66	17 866 542,27
I. Zapasy	4 925 590,81	5 475 511,56
II. Należności krótkoterminowe	9 091 196,83	11 480 108,47
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 235 409,08	848 467,38
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	45 301,94	62 454,86
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE WŁASNE)	0,00	0,00
Aktywa razem :	36 967 451,16	40 999 908,55

Bilans - Pasywa	31.12.2018	31.12.2017
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	19 397 286,98	18 365 169,68
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 577 247,20	12 577 247,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	6 599 258,10	6 599 258,10
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	- 811 335,62	-1 973 342,85
VI. Zysk (strata) netto	1 032 117,30	1 162 007,23
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	17 570 164,18	22 634 738,87
I. Rezerwy na zobowiązania	505 715,26	637 490,87
II. Zobowiązania długoterminowe	1 961 535,47	3 181 854,36

Bilans - Pasywa	31.12.2018	31.12.2017
III. Zobowiązania krótkoterminowe	12 574 403,43	15 884 270,66
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 528 510,02	2 931 122,98
Pasywa razem :	36 967 451,16	40 999 908,55

3.1.2. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	IV Q 2018	I-IV Q 2018	IV Q 2017	I-IV Q 2017
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	8 881 215,39	43 367 746,39	11 646 998,06	48 695 621,14
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 880 516,21	43 352 402,66	11 605 461,58	47 336 870,38
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	699,18	15 343,73	41 536,48	1 358 750,76
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	8 318 909,02	38 915 577,09	10 166 613,55	43 912 932,94
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	8 318 909,02	38 912 104,87	10 141 599,44	42 569 736,86
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	3 472,22	25 014,11	1 343 196,08
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	562 306,37	4 452 169,30	1 480 384,51	4 782 688,20
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	137 379,86	450 215,27	100 684,81	368 700,53
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	593 885,08	2 428 654,58	730 246,21	2 413 223,99
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	- 168 958,57	1 573 299,45	649 453,49	2 000 763,68
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	221 606,60	591 463,91	140 861,62	553 925,09
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	12 861,68	92 940,45
II. Dotacje	98 570,28	394 281,12	98 570,28	394 281,12
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	123 036,32	197 182,79	29 429,66	66 703,52
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	185 667,22	477 638,11	284 272,34	416 242,06
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	14 767,79	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	105 300,43	332 278,34	93 428,57	199 641,84
III. Inne koszty operacyjne	80 366,79	130 591,98	190 843,77	216 600,22
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	- 133 019,19	1 687 125,25	506 042,77	2 138 446,71
J. PRZYCHODY FINANSOWE	- 63 591,74	0,22	0,09	3 300,89
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:	0,02	0,22	0,09	3 300,89
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	3 300,00
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	- 63 591,76	0,00	0,00	0,00
K. KOSZTY FINANSOWE	115 826,32	447 514,81	51 527,43	679 581,51
I. Odsetki, w tym:	90 334,72	345 869,54	105 233,92	424 020,75

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	IV Q 2018	I-IV Q 2018	IV Q 2017	I-IV Q 2017
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	2 187,15	2 187,15
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	25 491,60	101 645,27	-55 893,64	253 373,61
L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L±M)	- 312 437,25	1 239 610,66	454 515,43	1 462 166,09
M. PODATEK DOCHODOWY	- 53 635,64	207 493,36	29 445,00	300 158,86
I. Część bieżąca	- 93 599,00	167 530,00	29 445,00	41 573,00
II. Część odroczone	39 963,36	39 963,36	0,00	258 585,86
N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
O. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)	- 258 801,61	1 032 117,30	425 070,43	1 162 007,23

3.1.3. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	IV Q 2018	I-IV Q 2018	IV Q 2017	I-IV Q 2017
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	- 258 801,61	1 032 117,30	425 070,43	1 162 007,23
II. Korekty razem	819 953,57	3 500 168,13	-2 026 294,12	-1 172 112,35
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	561 151,96	4 532 285,43	-1 601 223,69	- 10 105,12
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	123 154,67	1 618 065,95	1 731 704,13
II. Wydatki	134 552,53	373 491,31	157 329,44	516 132,68
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 134 552,53	- 250 336,64	1 460 736,51	1 215 571,45
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	619 180,09	1 622 755,77
II. Wydatki	1 340 214,93	3 900 266,79	49 736,10	2 378 978,38
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 1 340 214,93	- 3 900 266,79	569 443,99	-756 222,61
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	- 913 615,50	381 682,00	428 956,81	449 243,72
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	- 913 615,50	381 682,00	428 956,81	449 243,72
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	2 031 324,58	736 027,08	0,00	281 523,66
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	1 117 709,08	1 117 709,08	428 956,81	730 767,38
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

3.1.4. Zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	IV Q 2018	I-IV Q 2018	IV Q 2017	I-IV Q 2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 486 293,23	18 365 169,68	20 225 340,87	19 176 505,30
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	18 486 293,23	18 365 169,68	20 225 340,87	19 176 505,30
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	19 397 286,98	19 397 286,98	18 365 169,68	18 365 169,68
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	19 397 286,98	19 397 286,98	18 365 169,68	18 365 169,68

3.1.5. Wybrane dane finansowe

Z rachunku zysków i strat	IV Q 2018	I-IV Q 2018	IV Q 2017	I-IV Q 2017
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	8 881 215,39	43 367 746,39	11 646 998,06	48 695 621,14
Zysk/strata ze sprzedaży	- 168 958,57	1 573 299,45	649 453,49	2 000 763,68
Zysk/strata na działalności operacyjnej	- 133 019,19	1 687 125,25	506 042,77	2 138 446,71
Zysk/strata brutto	- 312 437,25	1 239 610,66	454 515,43	1 462 166,09
Zysk/strata netto	- 258 801,61	1 032 117,30	425 070,43	1 162 007,23
Amortyzacja	529 784,98	2 165 439,70	576 810,14	2 284 712,95
EBITDA	396 765,79	3 852 564,95	1 082 852,91	4 423 159,66

Z bilansu	31.12.2018	31.12.2017
Aktywa trwałe	21 669 952,50	23 133 366,28
Aktywa obrotowe	15 297 498,66	17 866 542,27
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	9 091 196,83	11 480 108,47
Inwestycje krótkoterminowe	1 235 409,08	848 467,38
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 117 709,08	730 767,38
Kapitał zakładowy	12 577 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	19 397 286,98	18 365 169,68
Zobowiązania długoterminowe	1 961 535,47	3 181 854,36
Zobowiązania krótkoterminowe	12 574 403,43	15 884 270,66

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, polegając na zmianie zasad rozliczania kosztów wydziałowych i stosowanych do tego celu kluczy podziałowych.

5. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń w szczególności o nietypowym charakterze mającym wpływ na osiągnięte wyniki.

Już w trzecim kwartale 2018 roku nastąpił spadek rejestracji nowych samochodów w Europie. Bezpośrednią przyczyną tego zjawiska było wprowadzenie nowych norm emisji spalin - WLTP (Worldwide Harmonized Light-Duty Vehicles Test Procedure). Regulacje te są zarówno wynikiem zmian technologicznych i wyższych wymogów dotyczących obniżenia emisji CO₂. W czwartym kwartale 2018 roku sytuacja w branży nadal nie była ustabilizowana, jednak zaobserwowane miesięczne spadki były mniejsze niż w poprzednim kwartale.

Pomimo niekorzystnej koniunktury, należy zwrócić uwagę na fakt, że Emitent nie utracił żadnego z długoterminowych kontraktów. Spółka w ostatnich miesiącach podejmowała liczne działania w celu nawiązania nowych kontaktów handlowych, a także wzmacniania relacji z obecnymi kontrahentami. Przyniosło to zadowalające rezultaty, w postaci uzyskania nowych zamówień oraz kontraktów, w tym, co szczególnie istotne, spoza głównej branży obsługiwanej przez Emitenta.

Dekoniunktura na rynku motoryzacyjnym spowodowała, że czwarty kwartał 2018 roku Spółka zakończyła stratą. Zarząd Spółki monitoruje zachowania oraz tendencję na rynku motoryzacyjnym i na bieżąco podejmuje konieczne działania w celu optymalizacji procesów produkcyjnych i ograniczania kosztów.

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
Sezam IX FIZ Aktywów Niepublicznych zarządzany przez SKARBIEC TFI S.A. ¹⁾	18 205 462	50,66 %
Krzysztof Jędrzejewski ²⁾	8 980 460	24,99 %
Ignis Avem Capital S.A. ²⁾	6 973 732	19,41 %
Pozostali	1 775 338	4,94 %
Razem	35 934 992	100,00 %

¹⁾ 7 581 797 akcji posiada Promack Sp. z o.o.

²⁾ 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 ze względu na okoliczność, że jedynymi akcjonariusze i członkowie rady nadzorczej spółki Ignis Avem Capital S.A. to małżonek (Pani Agnieszka Gierba-Jędrzejewska) oraz zstępni (Pani Weronika Jędrzejewska oraz Pan Mateusz Jędrzejewski) Pana Krzysztofa Jędrzejewskiego.

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

Na dzień 31.12.2018 roku Emitent zatrudniał 108,25 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

Anna Zwierzchowska
Członek Zarządu

Piotr Ciarka
Prezes Zarządu