

SKONSOLIDOWANY ORAZ JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY

IV KWARTAŁ 2022 ROKU

za okres od 01.10.2022 do 31.12.2022 roku

Solec Kujawski, dnia 14 lutego 2023 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	17
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	31.12.2022	31.12.2021
A. AKTYWA TRWAŁE	15 628 777,39	15 495 151,49
I. Wartości niematerialne i prawne	27 200,52	43 859,55
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	27 200,52	43 859,55
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	15 346 432,14	15 275 458,50
1. Środki trwałe	15 245 715,59	15 241 561,84
2. Środki trwałe w budowie	100 716,55	33 896,66
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	255 144,73	175 833,44
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	255 144,73	175 833,44
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	18 975 601,93	15 032 271,97
I. Zapasy	9 980 727,54	7 340 765,91
1. Materiały	2 232 706,09	2 645 756,42
2. Półprodukty i produkty w toku	2 215 287,93	976 149,04
3. Produkty gotowe	4 301 662,54	2 687 601,87
4. Towary	1 165 190,74	708 934,72
5. Zaliczki na dostawy	65 880,24	322 323,86
II. Należności krótkoterminowe	7 668 972,49	6 567 086,10
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	7 668 972,49	6 567 086,10
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 226 129,80	1 002 703,26
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 226 129,80	1 002 703,26
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	99 772,10	121 716,70
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem:	34 604 379,32	30 527 423,46

Bilans - Pasywa	31.12.2022	31.12.2021
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	18 087 373,38	19 162 706,92
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 577 247,20	12 577 247,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	7 126 994,93	6 843 067,48
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	- 541 535,21	- 617 638,85
VII. Zysk (strata) netto	- 1 075 333,54	360 031,09
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	16 517 005,94	11 364 716,54
I. Rezerwy na zobowiązania	1 129 764,93	1 066 966,98
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	521 245,80	442 886,53
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	83 424,12	74 845,17
3. Pozostałe rezerwy	525 095,01	549 235,28
II. Zobowiązania długoterminowe	565 031,39	373 029,95
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	565 031,39	373 029,95
III. Zobowiązania krótkoterminowe	14 146 558,31	9 097 577,30
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	14 080 241,40	9 018 460,10
3. Fundusze specjalne	66 316,91	79 117,20
IV. Rozliczenia międzyokresowe	675 651,31	827 142,31
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	675 651,31	827 142,31
Pasywa razem :	34 604 379,32	30 527 423,46

2.1.2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	IV Q 2022	I-IV Q 2022	IV Q 2021	I-IV Q 2021
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	9 668 128,45	43 537 232,26	7 661 858,43	32 612 482,80
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 667 982,11	43 535 352,59	7 657 047,05	32 607 329,96
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	146,34	1 879,67	4 811,38	5 152,84
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	9 729 426,27	39 861 114,13	7 253 074,09	29 337 098,12
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	9 729 426,27	39 861 114,13	7 253 074,09	29 337 098,12
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	- 61 297,82	3 676 118,13	408 784,34	3 275 384,68
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	117 647,24	705 810,34	223 856,34	838 108,68
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	738 278,16	2 585 555,95	633 472,65	2 488 393,96
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	- 917 223,22	384 751,84	- 448 544,65	- 51 117,96
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	42 713,92	211 140,58	99 647,39	1 548 575,06
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	40 962,04	12 187,50	332 358,08
II. Dotacje	37 872,75	164 033,98	44 310,25	260 872,17
III. Inne przychody operacyjne	4 841,17	6 144,56	43 149,64	955 344,81
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	422 913,70	1 151 931,38	366 367,85	963 470,75
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	231 235,76	343 682,52	149 733,20	301 536,45
III. Inne koszty operacyjne	191 677,94	808 248,86	216 634,65	661 934,30
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	- 1 297 423,00	- 556 038,96	- 715 265,11	533 986,35
J. PRZYCHODY FINANSOWE	- 40 158,39	50 376,19	- 43 389,95	2 689,03
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	- 40 158,39	50 376,19	- 43 389,95	2 689,03
K. KOSZTY FINANSOWE	231 308,42	570 622,79	49 458,45	171 201,94
I. Odsetki, w tym:	177 519,81	514 906,46	23 928,67	90 801,41
- 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	53 788,61	55 716,33	25 529,78	80 400,53
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)	- 1 568 889,81	- 1 076 285,56	- 808 113,51	365 473,44
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 2022	I-IV Q 2022	IV Q 2021	I-IV Q 2021
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)	- 1 568 889,81	- 1 076 285,56	- 808 113,51	365 473,44
S. PODATEK DOCHODOWY	- 53 893,02	- 952,02	5 442,35	5 442,35
I. część bieżąca	- 52 941,00	0,00	0,00	0,00
II. część odroczone	- 952,02	- 952,02	5 442,35	5 422,35
T. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA 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)	- 1 514 996,79	- 1 075 333,54	- 813 555,86	360 031,09

2.1.3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	IV Q 2022	I-IV Q 2022	IV Q 2021	I-IV Q 2021
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata netto)	- 1 514 996,79	- 1 075 333,54	- 813 555,86	360 031,09
II. Korekty razem	718 250,69	- 3 528 305,58	- 782 897,41	- 2 173 193,60
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	384 653,22	1 544 790,93	358 311,87	1 486 954,67
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)	177 492,60	514 879,25	23 928,67	90 801,41
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	- 40 962,04	- 12 187,50	- 332 358,08
9. Zmiana stanu rezerw	115 438,75	62 797,95	208 693,92	391 552,31
10. Zmiana stanu zapasów	2 645 706,65	- 2 638 503,43	- 1 381 969,74	- 3 391 888,83
11. Zmiana stanu należności	1 171 720,10	- 1 085 903,13	453 797,11	- 852 665,95
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 3 699 150,54	- 1 676 547,42	- 354 796,80	1 606 199,81
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 77 610,09	- 208 857,69	- 78 674,94	- 268 614,84
14. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	- 903 174,10
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 796 746,10	- 4 603 639,12	- 1 596 453,27	- 1 813 162,51
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	40 962,04	15 000,00	486 658,54
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	40 962,04	15 000,00	486 658,54

Rachunek przepływów pieniężnych	IV Q 2022	I-IV Q 2022	IV Q 2021	I-IV Q 2021
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	55 825,67	517 366,09	76 687,63	223 311,57
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	55 825,67	517 366,09	76 687,63	223 311,57
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)	- 55 825,67	- 476 404,05	- 61 687,63	263 346,97
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	1 405 256,94	6 944 760,91	1 187 857,97	1 474 232,48
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 405 256,94	6 944 760,91	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	1 187 857,97	1 474 232,48
II. Wydatki	442 569,41	1 641 291,20	277 683,99	888 413,52
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	175 317,57	701 270,28	173 250,97	588 991,15
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	89 759,24	425 141,67	80 504,35	208 620,96
8. Odsetki	177 492,60	514 879,25	23 928,67	90 801,41
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	962 687,53	5 303 469,71	910 173,98	585 818,96
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	110 115,76	223 426,54	- 747 966,92	- 963 996,58
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	110 115,76	223 426,54	- 747 966,92	- 963 996,58
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 116 014,04	1 002 703,26	1 750 670,18	1 966 699,84
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	1 226 129,80	1 226 129,80	1 002 703,26	1 002 703,26
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

2.1.4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	IV Q 2022	I-IV Q 2022	IV Q 2021	I-IV Q 2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19 602 370,17	19 162 706,92	19 979 299,48	18 802 675,83
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	19 602 370,17	19 162 706,92	19 979 299,48	18 802 675,83
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 087 373,38	18 087 373,38	19 162 706,92	19 162 706,92
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18 087 373,38	18 087 373,38	19 162 706,92	19 162 706,92

2.1.5. Skonsolidowane wybrane dane finansowe

Z rachunku zysków i strat	IV Q 2022	I-IV Q 2022	IV Q 2021	I-IV Q 2021
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	9 668 128,45	43 537 232,26	7 661 858,43	32 612 482,80
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	- 61 297,82	3 676 118,13	408 784,34	3 275 384,68
Zysk/strata na działalności operacyjnej	- 1 297 423,00	- 556 038,96	- 715 265,11	533 986,35
Zysk/strata brutto	- 1 568 889,81	- 1 076 285,56	- 808 113,51	365 473,44
Zysk/strata netto	- 1 514 996,79	- 1 075 333,54	- 813 555,86	360 031,09
Amortyzacja	384 653,22	1 544 790,93	358 311,87	1 486 954,67
EBITDA	- 912 769,78	988 751,97	- 356 953,24	2 020 941,02

Z bilansu	31.12.2022	31.12.2021
Aktywa trwałe	15 628 777,39	15 495 151,49
Aktywa obrotowe	18 975 601,93	15 032 271,97
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	7 668 972,49	6 567 086,10
Inwestycje krótkoterminowe	1 226 129,80	1 002 703,26
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 226 129,80	1 002 703,26
Kapitał zakładowy	12 577 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	18 087 373,38	19 162 706,92
Zobowiązania długoterminowe	565 031,39	373 029,95
Zobowiązania krótkoterminowe	14 146 558,31	9 097 577,30

3. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Hydrapres S.A.

3.1.1. Bilans

Bilans - Aktywa	31.12.2022	31.12.2021
A. AKTYWA TRWAŁE	15 658 405,39	15 524 779,49
I. Wartości niematerialne i prawne	27 200,52	43 859,55
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	27 200,52	43 859,55
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	15 365 260,14	15 294 286,50
1. Środki trwałe	15 263 715,59	15 259 561,84
2. Środki trwałe w budowie	101 544,55	34 724,66
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	255 144,73	175 833,44
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	255 144,73	175 833,44
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	19 602 757,68	15 673 197,89
I. Zapasy	9 980 140,87	7 340 179,24
1. Materiały	2 232 706,09	2 645 756,42
2. Półprodukty i produkty w toku	2 214 701,26	975 562,37
3. Produkty gotowe	4 301 662,54	2 687 601,87
4. Towary	1 165 190,74	708 934,72
5. Zaliczki na dostawy	65 880,24	322 323,86
II. Należności krótkoterminowe	8 298 061,95	7 212 041,09
1. Należności od jednostek powiązanych	634 089,46	647 154,99
2. Należności od pozostałych jednostek	7 663 972,49	6 564 886,10
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 224 782,76	999 260,86
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 224 782,76	999 260,86
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	99 772,10	121 716,70
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem :	35 261 163,07	31 197 977,38

Bilans - Pasywa	31.12.2022	31.12.2021
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	18 809 140,74	19 891 396,15
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 577 247,20	12 577 247,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	7 314 148,95	7 030 221,50
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	- 1 082 255,41	283 927,45
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	16 452 022,33	11 306 581,23
I. Rezerwy na zobowiązania	1 117 264,93	1 061 466,98
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	521 245,80	442 886,53
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	83 424,12	74 845,17
3. Pozostałe rezerwy	512 595,01	543 735,28
II. Zobowiązania długoterminowe	565 031,39	360 739,97
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	565 031,39	360 739,97
III. Zobowiązania krótkoterminowe	14 094 074,70	9 057 231,97
1. Wobec jednostek powiązanych	44 968,21	53 607,41
2. Wobec pozostałych jednostek	13 982 789,58	8 924 507,36
3. Fundusze specjalne	66 316,91	79 117,20
IV. Rozliczenia międzyokresowe	675 651,31	827 142,31
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	675 651,31	827 142,31
Pasywa razem :	35 261 163,07	31 197 977,38

3.1.2. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	IV Q 2022	I-IV Q 2022	IV Q 2021	I-IV Q 2021
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	9 604 728,45	43 542 782,55	7 662 547,29	32 617 523,20
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 604 582,11	43 540 902,88	7 657 735,91	32 612 370,36
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	146,34	1 879,67	4 811,38	5 152,84
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	9 663 684,99	39 907 746,47	7 264 674,67	29 413 190,34
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	9 663 684,99	39 907 746,47	7 264 674,67	29 413 190,34
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	- 58 956,54	3 635 036,08	397 872,62	3 204 332,86
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	117 647,24	705 810,34	223 856,34	838 108,68
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	722 841,16	2 563 903,36	625 211,14	2 474 270,01
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	- 899 444,94	365 322,38	- 451 194,86	- 108 045,83
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	42 713,92	211 140,02	99 643,60	1 532 088,32
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	40 962,04	12 187,50	332 358,08
II. Dotacje	37 872,75	164 033,98	44 310,25	260 872,17
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	4 841,17	6 144,00	43 145,85	938 858,07
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	422 913,60	1 151 931,28	366 367,85	963 470,75
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	231 235,76	343 682,52	149 733,20	301 536,45
III. Inne koszty operacyjne	191 677,84	808 248,76	216 634,65	661 934,30
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	- 1 279 644,62	- 575 468,88	- 717 919,11	460 571,74
J. PRZYCHODY FINANSOWE	- 40 158,39	7 140,70	0,00	0,00
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	- 40 158,39	7 140,70	0,00	0,00
K. KOSZTY FINANSOWE	177 510,81	514 879,25	49 458,45	171 201,94
I. Odsetki, w tym:	177 510,81	514 879,25	23 928,67	90 801,41
- dla jednostek powiązanych	0,0	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	0,00	0,00	25 529,78	80 400,53
L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±M)	- 1 497 313,82	- 1 083 207,43	- 767 377,56	289 369,80
M. PODATEK DOCHODOWY	- 53 893,02	- 952,02	5 442,35	5 442,35
I. Część bieżąca	- 52 941,00	0,00	0,00	0,00
II. Część odroczone	- 952,02	- 952,02	5 442,35	5 442,35
N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
O. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)	- 1 443 420,80	- 1 082 255,41	- 772 819,91	283 927,45

3.1.3. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	IV Q 2022	I-IV Q 2022	IV Q 2021	I-IV Q 2021
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	- 1 443 420,80	- 1 082 255,41	- 772 819,91	283 927,45
II. Korekty razem	641 137,88	- 3 540 247,60	- 831 249,03	- 2 107 263,58
1. Amortyzacja	384 653,22	1 544 790,93	358 311,87	1 486 954,67
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	177 510,81	514 879,25	23 928,67	90 801,41
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	- 40 962,04	- 12 187,50	- 332 358,08
5. Zmiana stanu rezerw	102 938,75	55 797,95	203 193,92	391 552,31
6. Zmiana stanu zapasów	2 645 706,65	- 2 639 961,63	- 1 381 969,74	- 3 391 888,83
7. Zmiana stanu należności	1 151 434,27	- 1 086 020,86	462 225,83	- 797 340,93
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 3 743 495,73	- 1 679 913,51	- 406 077,14	1 600 321,86
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 77 610,09	- 208 857,69	- 78 674,94	- 268 614,84
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	- 886 691,15
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 802 282,92	- 4 622 503,01	- 1 604 068,94	- 1 823 336,13
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	40 962,04	15 000,00	486 658,54
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	40 962,04	15 000,00	486 658,54
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	55 825,67	517 366,09	76 687,63	223 311,57
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	55 825,67	517 366,09	76 687,63	223 311,57
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)	- 55 825,67	- 476 404,05	- 61 687,63	263 346,97
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	1 405 147,67	6 944 651,64	1 187 857,97	1 474 232,48
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 405 147,67	6 944 651,64	1 187 857,97	1 474 232,48
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 2022	I-IV Q 2022	IV Q 2021	I-IV Q 2021
II. Wydatki	437 320,49	1 620 222,68	272 416,86	879 634,97
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	170 050,44	680 201,76	167 983,84	580 212,60
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	89 759,24	425 141,67	80 504,35	208 620,96
8. Odsetki	177 510,81	514 879,25	23 928,67	90 801,41
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	967 827,18	5 324 428,96	915 441,11	594 597,51
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	109 718,59	225 521,90	- 750 315,46	- 965 391,65
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	109 718,59	225 521,90	- 750 315,46	- 965 391,65
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 115 064,17	999 260,86	1 749 576,32	1 964 652,51
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	1 224 782,76	1 224 782,76	999 260,86	999 260,86
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

3.1.4. Zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	IV Q 2022	I-IV Q 2022	IV Q 2021	I-IV Q 2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	20 252 561,54	19 891 396,15	20 667 252,76	19 607 468,70
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	20 252 561,54	19 891 396,15	20 667 252,76	19 607 468,70
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 809 140,74	18 809 140,74	19 891 396,15	19 891 396,15
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18 809 140,74	18 809 140,74	19 891 396,15	19 891 396,15

3.1.5. Wybrane dane finansowe

Z rachunku zysków i strat	IV Q 2022	I-IV Q 2022	IV Q 2021	I-IV Q 2021
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	9 604 728,45	43 542 782,55	7 662 547,29	32 617 523,20
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	- 58 956,54	3 635 036,08	397 872,62	3 204 332,86
Zysk/strata na działalności operacyjnej	- 1 279 644,62	- 575 468,88	- 717 919,11	460 571,74
Zysk/strata brutto	- 1 497 313,82	- 1 083 207,43	- 767 377,56	289 369,80
Zysk/strata netto	- 1 443 420,80	- 1 082 255,41	- 722 819,91	283 927,45
Amortyzacja	384 653,22	1 544 790,93	358 311,87	1 486 954,67
EBITDA	- 894 991,40	969 322,05	- 359 607,24	1 947 526,41

Z bilansu	31.12.2022	31.12.2021
Aktywa trwałe	15 658 405,39	15 524 779,49
Aktywa obrotowe	19 602 757,68	15 673 197,89
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	8 298 061,95	7 212 041,09
Inwestycje krótkoterminowe	1 224 782,76	999 260,86
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 224 782,76	999 260,86
Kapitał zakładowy	12 577 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	18 809 140,74	19 891 396,15
Zobowiązania długoterminowe	565 031,39	360 739,97
Zobowiązania krótkoterminowe	14 094 074,70	9 057 231,97

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 netto ze sprzedaży w IV kwartale 2022 roku wyniosły 9,6 mln zł i były w stosunku do IV kwartału roku 2021 wyższe o 25%. Cały rok 2022 Emitent zamknął przychodami na poziomie 43,5 mln zł, czyli wyższymi o 33% w stosunku do roku poprzedniego. Wpływ na to miały wzrosty cen stali, która jest przedmiotem cyklicznych zmian cen wyrobów u klientów. Pomimo wzrostu przychodów zaobserwowano spadek zamówień, w odniesieniu do prognoz zamówień deklarowanych przez klientów w III kwartale, co miało bezpośrednie negatywne przełożenie na wyniki Spółki.

W porównaniu do analogicznego okresu 2021 Spółka pogłębiła stratę do poziomu ponad 1 mln zł. Głównymi czynnikami wpływającymi na to są przede wszystkim rosnące w całym roku 2022 koszty prowadzenia działalności, w tym znaczny wzrost kosztów wynagrodzeń, usług kooperacji oraz mediów. Ponadto istotny wpływ na wynik miały koszty finansowe, wynikające z finansowania aktywów obrotowych Spółki kredytem w rachunku bieżącym, co wpłynęło na znaczny wzrost zobowiązań krótkoterminowych. Istotną pozycję w bilansie Spółki stanowią zapasy, których wzrost wynika z dwóch powodów: zabezpieczenia odpowiedniego poziomu zapasów na potrzeby głównych odbiorców oraz spadku zamówień opisanego powyżej.

Należy ponadto mieć na uwadze, iż w 2021 roku Spółki Hydrapres S.A. oraz Hydrapres Moto otrzymały decyzję o częściowym umorzeniu subwencji z PFR, co miało również odzwierciedlenie w prezentowanych wynikach finansowych za ten okres. W roku 2022 Emitent nie korzystał z żadnego wsparcia w postaci dotacji finansowych.

Pomimo słabego IV kwartału 2022 roku należy stwierdzić, że wpływ realizowanych działań, ukierunkowanych na optymalizację procesów produkcyjnych w Spółce, jest pozytywny. Efektem tego jest wzrost wyniku ze sprzedaży roku ubiegłego z poziomu ujemnego do poziomu +365,3 tys. zł. w roku 2022.

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 31.12.2022 roku Emitent zatrudniał 107,7 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

Mateusz Jędrzejewski
Prezes Zarządu

Anna Zwierzchowska
Wiceprezes Zarządu