



# **SKONSOLIDOWANY ORAZ JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY**

## **I KWARTAŁ 2023 ROKU**

**za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 roku**

Solec Kujawski, dnia 15 maja 2023 roku



## 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. ....                                                                                                                                                                     | 10 |
| 4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości .....                                                                                            | 15 |
| 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 ..... | 15 |
| 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 raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.....                                                                      | 16 |
| 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                                    | 31.03.2023           | 31.03.2022           |
|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>                            | <b>16 098 648,66</b> | <b>15 862 332,39</b> |
| I. Wartości niematerialne i prawne                 | 22 236,53            | 37 713,55            |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych            | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Wartość firmy                                   | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne            | 22 236,53            | 37 713,55            |
| 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                        | 15 821 267,40        | 15 648 785,40        |
| 1. Środki trwałe                                   | 15 678 409,87        | 15 500 919,43        |
| 2. Środki trwałe w budowie                         | 142 857,53           | 147 865,97           |
| 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      | 225 144,73           | 175 833,44           |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 225 144,73           | 175 833,44           |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>                          | <b>18 911 027,36</b> | <b>20 856 133,00</b> |
| I. Zapasy                                          | 8 662 223,64         | 9 937 553,55         |
| 1. Materiały                                       | 2 235 681,14         | 3 665 127,16         |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                   | 1 704 600,97         | 1 689 016,56         |
| 3. Produkty gotowe                                 | 3 579 040,59         | 3 140 572,54         |
| 4. Towary                                          | 1 080 395,36         | 1 030 832,80         |
| 5. Zaliczki na dostawy                             | 62 505,58            | 412 004,49           |
| II. Należności krótkoterminowe                     | 7 710 126,87         | 10 400 273,07        |
| 1. Należności od jednostek powiązanych             | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek             | 7 710 126,87         | 10 400 273,07        |
| III. Inwestycje krótkoterminowe                    | 2 410 507,88         | 375 373,27           |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                | 2 410 507,88         | 375 373,27           |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe                 | 0,00                 | 0,00                 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe     | 128 168,97           | 142 933,11           |
| <b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>                   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>Aktywa razem:</b>                               | <b>35 009 676,02</b> | <b>36 718 465,39</b> |

| <b>Bilans - Pasywa</b>                                     | <b>31.03.2023</b>    | <b>31.03.2022</b>    |
|------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>                         | <b>16 984 373,43</b> | <b>19 267 560,01</b> |
| 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                          | - 1 621 449,33       | - 254 571,06         |
| VII. Zysk (strata) netto                                   | - 1 098 419,37       | 101 816,39           |
| VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego         | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI</b>                             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne                | 0,00                 | 0,00                 |
| II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne          | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>           | <b>18 025 302,59</b> | <b>17 450 905,38</b> |
| I. Rezerwy na zobowiązania                                 | 1 632 032,43         | 1 155 206,68         |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego        | 521 245,80           | 442 886,53           |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne             | 83 424,12            | 80 345,17            |
| 3. Pozostałe rezerwy                                       | 1 027 362,51         | 631 974,98           |
| II. Zobowiązania długoterminowe                            | 934 412,29           | 179 489,86           |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                             | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek                             | 934 412,29           | 179 489,86           |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe                          | 14 821 079,31        | 15 326 939,28        |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                             | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek                             | 14 757 777,83        | 15 249 344,53        |
| 3. Fundusze specjalne                                      | 63 301,48            | 77 594,75            |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                             | 637 778,56           | 789 269,56           |
| 1. Ujemna wartość firmy                                    | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                         | 637 778,56           | 789 269,56           |
| <b>Pasywa razem :</b>                                      | <b>35 009 676,02</b> | <b>36 718 465,39</b> |

### 2.1.2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat.

| Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny                                               | I Q 2023              | I Q 2022             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:</b>               | <b>10 635 789,17</b>  | <b>11 211 328,13</b> |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                    | 10 635 474,05         | 11 210 981,79        |
| II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                        | 315,12                | 346,34               |
| <b>B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:</b>                         | <b>10 047 810,45</b>  | <b>10 018 269,10</b> |
| I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów                                                   | 10 047 810,45         | 10 018 269,10        |
| II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                 | 0,00                  | 0,00                 |
| <b>C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>                                            | <b>587 978,72</b>     | <b>1 193 059,03</b>  |
| <b>D. KOSZTY SPRZEDAŻY</b>                                                                   | <b>139 922,13</b>     | <b>220 227,00</b>    |
| <b>E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU</b>                                                            | <b>710 473,81</b>     | <b>570 795,83</b>    |
| <b>F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)</b>                                                   | <b>- 262 417,22</b>   | <b>402 036,20</b>    |
| <b>G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>                                                     | <b>41 783,81</b>      | <b>49 351,57</b>     |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                            | 0,00                  | 0,00                 |
| II. Dotacje                                                                                  | 37 872,75             | 49 310,25            |
| III. Inne przychody operacyjne                                                               | 3 911,06              | 41,32                |
| <b>H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>                                                        | <b>653 160,53</b>     | <b>292 394,06</b>    |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                          | 0,00                  | 0,00                 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                             | 65 851,09             | 45 701,84            |
| III. Inne koszty operacyjne                                                                  | 587 309,44            | 246 692,22           |
| <b>I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)</b>                                   | <b>- 873 793,94</b>   | <b>158 993,71</b>    |
| <b>J. PRZYCHODY FINANSOWE</b>                                                                | <b>8,64</b>           | <b>46 059,03</b>     |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                                     | 0,00                  | 0,00                 |
| - od jednostek powiązanych                                                                   | 0,00                  | 0,00                 |
| II. Odsetki, w tym:                                                                          | 8,64                  | 0,00                 |
| - od jednostek powiązanych                                                                   | 0,00                  | 0,00                 |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji                                                               | 0,00                  | 0,00                 |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji                                                         | 0,00                  | 0,00                 |
| V. Inne                                                                                      | 0,00                  | 46 059,03            |
| <b>K. KOSZTY FINANSOWE</b>                                                                   | <b>216 273,07</b>     | <b>103 236,35</b>    |
| I. Odsetki, w tym:                                                                           | 169 825,46            | 47 867,34            |
| - dla jednostek powiązanych                                                                  | 0,00                  | 0,00                 |
| II. Strata ze zbycia inwestycji                                                              | 0,00                  | 0,00                 |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji                                                        | 0,00                  | 0,00                 |
| IV. Inne                                                                                     | 46 447,61             | 55 369,01            |
| <b>L. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| <b>M. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K+/-L)</b>                              | <b>- 1 090 058,37</b> | <b>101 816,39</b>    |
| <b>N. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (N.I.-N.II.)</b>                                          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| I. Zyski nadzwyczajne                                                                        | 0,00                  | 0,00                 |
| II. Straty nadzwyczajne                                                                      | 0,00                  | 0,00                 |
| <b>O. ODPIS WARTOŚCI FIRMY</b>                                                               | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne                                                  | 0,00                  | 0,00                 |
| II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne                                            | 0,00                  | 0,00                 |
| <b>P. ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY</b>                                                       | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne                                          | 0,00                  | 0,00                 |
| II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne                                    | 0,00                  | 0,00                 |



| Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny                                                           | I Q 2023              | I Q 2022          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|
| <b>R. ZYSK (STRATA) BRUTTO (M+/-N-O+P)</b>                                                               | <b>- 1 090 058,37</b> | <b>101 816,39</b> |
| <b>S. PODATEK DOCHODOWY</b>                                                                              | <b>8 361,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| I. część bieżąca                                                                                         | 8 361,00              | 0,00              |
| II. część odroczone                                                                                      | 0,00                  | 0,00              |
| <b>T. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>                                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       |
| <b>U. UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYM METODĄ PRAW WŁASNOŚCI</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       |
| <b>W. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI</b>                                                                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       |
| <b>Y. ZYSK STRATA) NETTO (R-S-T+/-U+/-W)</b>                                                             | <b>- 1 089 419,37</b> | <b>101 816,39</b> |

### 2.1.3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych.

| Rachunek przepływów pieniężnych                                                    | I Q 2023              | I Q 2022              |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>                 |                       |                       |
| I. Zysk (strata netto)                                                             | <b>- 1 098 419,37</b> | <b>101 816,39</b>     |
| II. Korekty razem                                                                  | 3 326 683,58          | - 2 170 219,11        |
| 1. Zysk (straty) mniejszości                                                       | 0,00                  | 0,00                  |
| 2. Zysk (strata) z udziału (akcji) w jednostkach wycenionych metodą praw własności | 0,00                  | 0,00                  |
| 3. Amortyzacja                                                                     | 376 005,47            | 358 423,25            |
| 4. Odpisy wartości firmy                                                           | 0,00                  | 0,00                  |
| 5. Odpisy ujemnej wartości firmy                                                   | 0,00                  | 0,00                  |
| 6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                        | 0,00                  | 0,00                  |
| 7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                         | 169 825,46            | 47 867,34             |
| 8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                      | 0,00                  | 0,00                  |
| 9. Zmiana stanu rezerw                                                             | 502 267,50            | 88 239,70             |
| 10. Zmiana stanu zapasów                                                           | 1 318 503,90          | - 2 595 329,44        |
| 11. Zmiana stanu należności                                                        | - 41 154,38           | - 3 834 484,98        |
| 12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów     | 1 067 505,25          | 3 824 154,18          |
| 13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                        | - 66 269,62           | - 59 089,16           |
| 14. Inne korekty                                                                   | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>          | <b>2 228 264,21</b>   | <b>- 2 068 402,72</b> |
| <b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>               |                       |                       |
| I. Wpływy                                                                          | 0,00                  | 0,00                  |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych     | 0,00                  | 0,00                  |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne          | 0,00                  | 0,00                  |
| 3. Z aktywów finansowych                                                           | 0,00                  | 0,00                  |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne                                                        | 0,00                  | 0,00                  |



| <b>Rachunek przepływów pieniężnych</b>                                                       | <b>I Q 2023</b>     | <b>I Q 2022</b>     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>II. Wydatki</b>                                                                           | <b>155 518,40</b>   | <b>577 033,24</b>   |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych              | 155 518,40          | 577 033,24          |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                           | 0,00                | 0,00                |
| 3. Na aktywa finansowe                                                                       | 0,00                | 0,00                |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne                                                                 | 0,00                | 0,00                |
| 5. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym | 0,00                | 0,00                |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>                    | <b>- 155 518,40</b> | <b>- 577 033,24</b> |
| <b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>                            |                     |                     |
| <b>I. Wpływy</b>                                                                             | <b>0,00</b>         | <b>2 270 284,86</b> |
| 1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych          | 0,00                | 0,00                |
| 2. Kredyty i pożyczki                                                                        | 0,00                | 2 270 284,86        |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych                                                    | 0,00                | 0,00                |
| 4. Inne wpływy finansowe                                                                     | 0,00                | 0,00                |
| <b>II. Wydatki</b>                                                                           | <b>888 367,73</b>   | <b>252 178,89</b>   |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych                                                         | 0,00                | 0,00                |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli                                             | 0,00                | 0,00                |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku                   | 0,00                | 0,00                |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek                                                                | 558 204,25          | 175 064,65          |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych                                                     | 0,00                | 0,00                |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych                                                    | 0,00                | 0,00                |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego                                   | 160 338,02          | 29 246,90           |
| 8. Odsetki                                                                                   | 169 825,46          | 47 867,34           |
| 9. Inne wydatki finansowe                                                                    | 0,00                | 0,00                |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>                       | <b>- 888 367,73</b> | <b>2 018 105,97</b> |
| <b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>                        | <b>1 184 378,08</b> | <b>- 627 329,99</b> |
| <b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>                                  | <b>1 184 378,08</b> | <b>- 627 329,99</b> |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych                                 |                     |                     |
| <b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>                                                | <b>1 226 129,80</b> | <b>1 002 703,26</b> |
| <b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM</b>                                 | <b>2 410 507,88</b> | <b>375 373,27</b>   |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania                                                     |                     |                     |

#### 2.1.4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale.

| Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym                                                      | I Q 2023             | I Q 2022             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>                                           | <b>18 087 373,38</b> | <b>19 165 743,62</b> |
| - korekty błędów podstawowych                                                                        |                      |                      |
| <b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>                           | <b>18 087 373,38</b> | <b>19 165 743,62</b> |
| <b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>                                            | <b>16 984 373,43</b> | <b>19 267 560,01</b> |
| <b>III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> | <b>16 984 373,43</b> | <b>16 267 560,01</b> |

#### 2.1.5. Skonsolidowane wybrane dane finansowe.

| Z rachunku zysków i strat                | I Q 2023       | I Q 2022      |
|------------------------------------------|----------------|---------------|
| Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi | 10 635 789,17  | 11 211 328,13 |
| Zysk/strata brutto ze sprzedaży          | 587 978,72     | 1 193 059,03  |
| Zysk/strata na działalności operacyjnej  | - 873 793,94   | 158 993,71    |
| Zysk/strata z działalności gospodarczej  | - 1 090 058,37 | 101 816,39    |
| Zysk/strata brutto                       | - 1 090 058,37 | 101 816,39    |
| Zysk/strata netto                        | - 1 090 058,37 | 101 816,39    |
| Amortyzacja                              | 376 005,47     | 358 423,25    |
| EBITDA                                   | - 497 788,47   | 517 416,96    |

| Z bilansu                                | 31.03.2023    | 31.03.2022    |
|------------------------------------------|---------------|---------------|
| Aktywa trwałe                            | 16 098 648,66 | 15 862 332,39 |
| Aktywa obrotowe                          | 18 911 027,36 | 20 856 133,00 |
| Należności długoterminowe                | 0,00          | 0,00          |
| Należności krótkoterminowe               | 7 710 126,87  | 10 400 273,07 |
| Inwestycje krótkoterminowe               | 2 410 507,88  | 375 373,27    |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 2 410 507,88  | 375 373,27    |
|                                          |               |               |
| Kapitał zakładowy                        | 12 577 247,20 | 12 577 247,20 |
| Kapitał własny                           | 16 984 373,43 | 19 267 560,01 |
| Zobowiązania długoterminowe              | 934 412,29    | 179 489,86    |
| Zobowiązania krótkoterminowe             | 14 821 079,31 | 15 326 939,28 |

### 3. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Hydrapres S.A.

#### 3.1.1. Bilans.

| Bilans - Aktywa                                    | 31.03.2023           | 31.03.2022           |
|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>                            | <b>16 128 276,66</b> | <b>15 891 960,39</b> |
| I. Wartości niematerialne i prawne                 | 22 236,53            | 37 713,55            |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych            | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Wartość firmy                                   | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne            | 22 236,53            | 37 713,55            |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne     | 0,00                 | 0,00                 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                         | 15 840 095,40        | 15 667 613,40        |
| 1. Środki trwałe                                   | 15 696 409,87        | 15 518 919,43        |
| 2. Środki trwałe w budowie                         | 143 685,53           | 148 693,97           |
| 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 finansowe                 | 10 800,00            | 10 800,00            |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe                  | 0,00                 | 0,00                 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe       | 255 144,73           | 175 883,44           |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 255 144,73           | 175 883,44           |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>                          | <b>19 500 841,14</b> | <b>21 498 699,40</b> |
| I. Zapasy                                          | 8 661 636,97         | 9 936 966,88         |
| 1. Materiały                                       | 2 235 681,14         | 3 665 127,16         |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                   | 1 704 014,30         | 1 688 429,89         |
| 3. Produkty gotowe                                 | 3 579 040,59         | 3 140 572,54         |
| 4. Towary                                          | 1 080 395,36         | 1 030 832,80         |
| 5. Zaliczki na dostawy                             | 62 505,58            | 412 004,49           |
| II. Należności krótkoterminowe                     | 8 312 131,14         | 11 044 241,18        |
| 1. Należności od jednostek powiązanych             | 607 004,27           | 646 268,11           |
| 2. Należności od pozostałych jednostek             | 7 705 126,87         | 10 397 973,07        |
| III. Inwestycje krótkoterminowe                    | 2 398 904,06         | 374 558,23           |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                | 2 398 904,06         | 374 558,23           |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe                 | 0,00                 | 0,00                 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe     | 128 168,97           | 142 933,11           |
| <b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>                   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>Aktywa razem :</b>                              | <b>35 629 117,80</b> | <b>37 390 659,79</b> |

| Bilans - Pasywa                                     | 31.03.2023           | 31.03.2022           |
|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>                  | <b>17 652 301,64</b> | <b>19 935 933,85</b> |
| 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                    | - 1 086 835,99       | 286 964,15           |
| VI. Zysk (strata) netto                             | - 1 152 258,52       | 41 501,00            |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>    | <b>17 976 816,16</b> | <b>17 454 725,94</b> |
| I. Rezerwy na zobowiązania                          | 1 619 532,43         | 1 149 706,68         |
| 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                                | 1 014 862,51         | 631 974,98           |
| II. Zobowiązania długoterminowe                     | 934 412,29           | 179 489,86           |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                      | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek                      | 934 412,29           | 179 489,86           |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe                   | 14 785 092,88        | 15 336 259,84        |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                      | 65 246,88            | 74 874,29            |
| 2. Wobec pozostałych jednostek                      | 14 656 544,52        | 15 183 790,80        |
| 3. Fundusze specjalne                               | 63 301,48            | 77 594,75            |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                      | 637 778,56           | 789 269,56           |
| 1. Ujemna wartość firmy                             | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                  | 637 778,56           | 789 269,56           |
| <b>Pasywa razem :</b>                               | <b>35 629 117,80</b> | <b>37 390 659,79</b> |

### 3.1.2. Rachunek zysków i strat.

| Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny                                 | I Q 2023             | I Q 2022             |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:</b> | <b>10 636 696,57</b> | <b>11 211 928,13</b> |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                      | 10 636 381,45        | 11 211 581,79        |
| II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                          | 315,12               | 346,34               |
| <b>B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:</b>           | <b>10 112 698,36</b> | <b>10 037 986,20</b> |
| I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów                                     | 10 112 698,36        | 10 037 986,20        |
| II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>                              | <b>523 998,21</b>    | <b>1 173 941,93</b>  |
| <b>D. KOSZTY SPRZEDAŻY</b>                                                     | <b>139 922,13</b>    | <b>220 227,00</b>    |
| <b>E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU</b>                                              | <b>708 684,81</b>    | <b>569 051,83</b>    |
| <b>F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)</b>                                     | <b>- 324 608,73</b>  | <b>384 663,10</b>    |
| <b>G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>                                       | <b>41 783,81</b>     | <b>49 351,57</b>     |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                              | 0,00                 | 0,00                 |
| II. Dotacje                                                                    | 37 872,75            | 49 310,25            |

| Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny                         | I Q 2023              | I Q 2022          |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                      | 0,00                  | 0,00              |
| IV. Inne przychody operacyjne                                          | 3 911,06              | 41,32             |
| <b>H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>                                  | <b>653 160,53</b>     | <b>292 394,06</b> |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                    | 0,00                  | 0,00              |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                       | 65 851,09             | 45 701,84         |
| III. Inne koszty operacyjne                                            | 587 309,44            | 246 692,22        |
| <b>I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)</b>             | <b>- 935 985,45</b>   | <b>141 620,61</b> |
| <b>J. PRZYCHODY FINANSOWE</b>                                          | <b>0,00</b>           | <b>2 823,54</b>   |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                               | 0,00                  | 0,00              |
| - od jednostek powiązanych                                             | 0,00                  | 0,00              |
| II. Odsetki, w tym:                                                    | 0,00                  | 0,00              |
| - od jednostek powiązanych                                             | 0,00                  | 0,00              |
| III. Zysk ze zbycia aktywów finansowych                                | 0,00                  | 0,00              |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji                                   | 0,00                  | 0,00              |
| V. Inne                                                                | 0,00                  | 2 823,54          |
| <b>K. KOSZTY FINANSOWE</b>                                             | <b>216 273,07</b>     | <b>102 943,15</b> |
| I. Odsetki, w tym:                                                     | 169 825,46            | 47 867,314        |
| - dla jednostek powiązanych                                            | 0,00                  | 0,00              |
| II. Strata ze zbycia inwestycji                                        | 0,00                  | 0,00              |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji                                  | 0,00                  | 0,00              |
| IV. Inne                                                               | 46 447,61             | 55 075,81         |
| <b>L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L±M)</b>                                   | <b>- 1 152 258,52</b> | <b>41 501,00</b>  |
| <b>M. PODATEK DOCHODOWY</b>                                            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       |
| I. Część bieżąca                                                       | 0,00                  | 0,00              |
| II. Część odroczone                                                    | 0,00                  | 0,00              |
| <b>N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>       |
| <b>O. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)</b>                                  | <b>- 1 152 258,52</b> | <b>41 501,00</b>  |

### 3.1.3. Rachunek przepływów pieniężnych.

| Rachunek przepływów pieniężnych                                    | I Q 2023       | I Q 2022       |
|--------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b> |                |                |
| I. Zysk (strata) netto                                             | - 1 152 258,52 | 41 501,00      |
| II. Korekty razem                                                  | 3 364 889,55   | - 2 112 290,57 |
| 1. Amortyzacja                                                     | 376 005,47     | 358 423,25     |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                        | 0,00           | 0,00           |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                         | 169 825,46     | 47 867,34      |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                      | 0,00           | 0,00           |
| 5. Zmiana stanu rezerw                                             | 502 267,50     | 88 239,70      |
| 6. Zmiana stanu zapasów                                            | 1 318 503,90   | - 2 595 239,44 |
| 7. Zmiana stanu należności                                         | - 16 285,34    | - 3 833 498,10 |



| Rachunek przepływów pieniężnych                                                     | I Q 2023            | I Q 2022              |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów       | 1 080 122,18        | 3 881 095,84          |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                          | - 65 549,62         | - 59 089,16           |
| 10. Inne korekty                                                                    | 0,00                | 0,00                  |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>           | <b>2 212 631,03</b> | <b>- 2 070 789,57</b> |
| <b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>                |                     |                       |
| I. Wpływy                                                                           | 0,00                | 0,00                  |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych      | 0,00                | 0,00                  |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne           | 0,00                | 0,00                  |
| 3. Z aktywów finansowych                                                            | 0,00                | 0,00                  |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne                                                         | 0,00                | 0,00                  |
| II. Wydatki                                                                         | 155 518,40          | 577 033,24            |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych     | 155 518,40          | 577 033,24            |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                  | 0,00                | 0,00                  |
| 3. Na aktywa finansowe                                                              | 0,00                | 0,00                  |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne                                                        | 0,00                | 0,00                  |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>           | <b>- 155 518,40</b> | <b>- 577 033,24</b>   |
| <b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>                   |                     |                       |
| I. Wpływy                                                                           | 0,00                | 2 270 284,86          |
| 1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych | 0,00                | 0,00                  |
| 2. Kredyty i pożyczki                                                               | 0,00                | 2 270 284,86          |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych                                           | 0,00                | 0,00                  |
| 4. Inne wpływy finansowe                                                            | 0,00                | 0,00                  |
| II. Wydatki                                                                         | 882 991,33          | 247 164,68            |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych                                                | 0,00                | 0,00                  |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli                                    | 0,00                | 0,00                  |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku          | 0,00                | 0,00                  |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek                                                       | 552 827,85          | 170 050,44            |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych                                            | 0,00                | 0,00                  |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych                                           | 0,00                | 0,00                  |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego                          | 160 338,02          | 29 246,90             |
| 8. Odsetki                                                                          | 169 825,46          | 47 867,34             |
| 9. Inne wydatki finansowe                                                           | 0,00                | 0,00                  |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>              | <b>- 882 991,33</b> | <b>2 023 120,18</b>   |
| <b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>               | <b>1 174 121,30</b> | <b>- 624 702,63</b>   |
| <b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>                         | <b>1 174 121,30</b> | <b>- 624 702,63</b>   |

| Rachunek przepływów pieniężnych                              | I Q 2023            | I Q 2022          |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych |                     |                   |
| <b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>                | <b>1 221 782,76</b> | <b>999 260,86</b> |
| <b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM</b> | <b>2 398 904,06</b> | <b>374 558,23</b> |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania                     |                     |                   |

### 3.1.4. Zestawienie zmian w kapitale

| Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym                                                      | I Q 2023             | I Q 2022             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>                                           | <b>18 809 140,74</b> | <b>19 894 432,85</b> |
| - korekty błędów podstawowych                                                                        |                      |                      |
| <b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>                           | <b>18 809 140,74</b> | <b>19 894 432,85</b> |
| <b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>                                            | <b>17 652 301,94</b> | <b>19 935 933,85</b> |
| <b>III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> | <b>17 652 301,94</b> | <b>19 935 933,85</b> |

### 3.1.5. Wybrane dane finansowe.

| Z rachunku zysków i strat                | I Q 2023       | I Q 2022      |
|------------------------------------------|----------------|---------------|
| Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi | 10 636 696,57  | 11 211 928,13 |
| Zysk/strata brutto ze sprzedaży          | 523 998,21     | 1 173 941,93  |
| Zysk/strata na działalności operacyjnej  | -935 985,45    | 141 620,61    |
| Zysk/strata brutto                       | - 1 152 258,52 | 41 501,00     |
| Zysk/strata netto                        | - 1 152 258,52 | 41 501,00     |
| Amortyzacja                              | 376 005,47     | 358 423,25    |
| EBITDA                                   | - 559 979,98   | 500 043,86    |

| Z bilansu                  | 31.03.2023    | 31.03.2022    |
|----------------------------|---------------|---------------|
| Aktywa trwałe              | 16 128 276,66 | 15 891 960,39 |
| Aktywa obrotowe            | 19 500 841,14 | 21 498 699,40 |
| Należności długoterminowe  | 0,00          | 0,00          |
| Należności krótkoterminowe | 8 312 131,14  | 11 044 241,18 |
| Inwestycje krótkoterminowe | 2 398 904,06  | 374 558,23    |

| Z bilansu                                | 31.03.2023    | 31.03.2022    |
|------------------------------------------|---------------|---------------|
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 2 398 904,06  | 374 558,23    |
| Kapitał zakładowy                        | 12 577 247,20 | 12 577 247,20 |
| Kapitał własny                           | 17 652 301,64 | 19 935 933,85 |
| Zobowiązania długoterminowe              | 934 412,29    | 179 489,86    |
| Zobowiązania krótkoterminowe             | 14 785 092,88 | 15 336 259,84 |

#### 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. 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.

Przychody netto ze sprzedaży w I kwartale 2023 roku wyniosły 10,6 mln zł i były niższe od przychodów w analogicznym okresie 2022 roku o 6%. Jednakże, pomimo porównywalnego poziomu przychodów, w raportowanym okresie Emitent odnotował stratę w wysokości 1 mln złotych.

Zasadniczym powodem takiej sytuacji jest spadek zamówień z sektora automotive, będącego nadal największym rynkiem dla wyrobów Spółki, oraz utrzymanie poziomu kosztów. Spółka zdecydowała się wykorzystać czas spowolnienia na rynku na przeprowadzenie inwestycji w park maszynowy, a także pracę nad ustabilizowaniem procesów produkcyjnych. W związku z czym, Zarząd Spółki podjął decyzję o zwiększeniu budżetu na zaplanowane na rok 2023 cykliczne przeglądy maszyn, co jednocześnie zwiększy w tym roku poziom kosztów wydziałowych. Ponadto rozpoczęto proces inwestycji odtworzeniowych parku maszynowego. Na obecny moment zostały zakupione dwa nowe wózki widłowe oraz nowa szlifierka CNC.

W porównaniu do IQ 2022 roku istotnej poprawie uległ rachunek przepływów pieniężnych co, pomimo ujemnego wyniku finansowego w raportowanym okresie, jest przez Zarząd Spółki odbierane pozytywnie. Zarząd Spółki nie widzi zagrożenia utraty płynności finansowej. Spółka na bieżąco i terminowo reguluje wszystkie zobowiązania, a także otrzymuje należności w terminie.

Kluczowe znaczenie w kolejnych okresach będą miały działania handlowe, które Spółka intensywnie prowadzi, zarówno w branży motoryzacyjnej, jak i poza nią. Pomimo spowolnienia gospodarczego, obserwowanego na całym świecie, Spółka widzi zapotrzebowanie na uruchomienie nowych projektów zarówno w przemyśle automotive jak i poza nim. Spółka nie rezygnuje z rozwoju w branży automotive, natomiast konsekwentnie realizuje strategię wejścia do innych sektorów gospodarki, w szczególności w branżach szybko rozwijających się w Polsce takich jak AGD i HVAC.

## **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. <sup>1)</sup>        | 18 205 462            | 50,66 %            |
| KMW Investment Sp. z o. o. <sup>2)</sup> | 8 980 460             | 24,99 %            |
| Ignis Avem Capital S.A. <sup>3)</sup>    | 7 268 766             | 20,23 %            |
| Pozostali                                | 1 480 304             | 4,12 %             |
| <b>Razem</b>                             | <b>35 934 992</b>     | <b>100,00 %</b>    |

<sup>1)2)3)</sup> 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 31.03.2023 roku Emitent zatrudniał 100,96 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

***Anna Zwierzchowska***  
*Wiceprezes Zarządu*

***Mateusz Jędrzejewski***  
*Prezes Zarządu*