

SKONSOLIDOWANY ORAZ JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY

IV KWARTAŁ 2025 ROKU

za okres od 01.10.2025 do 31.12.2025 roku

Solec Kujawski, dnia 13 luty 2026 roku

Spis treści:

1. Grupa kapitałowa – spółki zależne3
2. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Hydrapres.4
3. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Hydrapres S.A.9
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości 14
5. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale 14
6. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników za dany rok w świetle wyników prezentowanych w raporcie kwartalnym..... 14
7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji w związku z § 10 pkt 13a zał. Nr 1 do Regulaminu ASO 15
8. Informacje na temat aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie..... 15
9. Struktura akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem na akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu..... 15
10. Informacja dotycząca liczby zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty..... 15

1. Grupa kapitałowa Hydrapres

Emitent

HYDRAPRES S.A.

ul. Haska 7

86-050 Solec Kujawski

KRS: 000017242

Kapitał zakładowy: 18.527.247,20 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: 410.000,00 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	31.12.2025	31.12.2024
A. AKTYWA TRWAŁE	13 886 950,57	14 610 728,50
I. Wartości niematerialne i prawne	108 381,01	135 468,30
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	108 381,01	135 468,30
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	13 606 447,40	14 281 187,11
1. Środki trwałe	13 579 191,40	14 265 904,97
2. Środki trwałe w budowie	27 256,00	15 282,14
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	172 122,16	194 073,09
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	172 122,16	194 073,09
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	13 289 775,72	13 696 786,73
I. Zapasy	5 738 093,77	6 425 827,31
1. Materiały	1 481 199,14	1 770 989,82
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	467 631,07
3. Produkty gotowe	3 607 605,62	3 573 667,65
4. Towary	497 465,50	571 604,40
5. Zaliczki na dostawy	151 823,51	41 934,37
II. Należności krótkoterminowe	5 874 795,43	4 867 337,49
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	5 874 795,43	4 867 337,49
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 474 513,67	2 156 324,01
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 474 513,67	2 156 324,01
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	202 372,85	247 297,92
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem:	27 176 726,29	28 307 515,23



Bilans - Pasywa	31.12.2025	31.12.2024
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	8 548 150,46	7 031 195,66
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	18 527 247,20	12 577 247,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	1 700 000,00	80 200,71
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	-5 546 638,21	-394 403,64
VII. Zysk (strata) netto	-6 132 458,53	-5 231 848,61
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	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	18 628 575,83	21 276 319,57
I. Rezerwy na zobowiązania	611 269,84	984 485,36
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	431 406,07	455 445,06
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	85 413,08	74 175,59
3. Pozostałe rezerwy	94 450,69	454 864,71
II. Zobowiązania długoterminowe	12 269 136,97	8 078 774,70
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	12 269 136,97	8 078 774,70
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 526 990,71	11 840 390,20
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	5 483 428,46	11 777 409,59
3. Fundusze specjalne	43 562,25	62 980,61
IV. Rozliczenia międzyokresowe	221 178,31	372 669,31
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	221 178,31	372 669,31
Pasywa razem :	27 176 726,29	28 307 515,23

2.1.2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	IV Q 2025	I-IV Q 2025	IV Q 2024	I-IV Q 2024
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	7 294 151,33	28 967 628,38	8 950 228,04	33 557 572,38
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 294 004,99	28 966 929,02	8 948 009,26	33 548 583,36
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	146,34	699,36	2 218,78	8 989,02
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	7 226 339,71	28 645 496,49	8 446 067,60	33 336 080,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	7 226 339,71	28 645 496,49	8 446 067,60	33 336 080,00
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	67 811,62	322 131,89	504 160,44	221 492,38
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	485 627,51	1 547 655,39	264 091,42	995 695,24
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	975 638,45	3 387 884,22	915 268,31	3 301 972,39
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	-1 393 454,34	-4 613 407,72	-675 199,29	-4 076 175,25
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	151 882,82	307 270,60	477 055,06	695 294,25
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 300,81	2 613,28	8 500,00	8 500,00
II. Dotacje	37 872,75	151 491,00	37 872,75	151 491,00
III. Inne przychody operacyjne	112 709,26	153 166,32	430 682,31	535 303,25
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	258 280,21	665 295,83	238 365,90	947 282,29
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	187 795,77	478 018,42	73 893,59	561 226,14
III. Inne koszty operacyjne	70 484,44	187 277,41	164 472,31	386 056,15
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	-1 499 851,73	-4 971 432,95	-436 510,13	-4 328 163,29
J. PRZYCHODY FINANSOWE	74 196,55	91 500,02	272 178,51	340 504,58
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:	13 797,99	30 605,26	263 449,11	331 703,02
- 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	60 398,56	60 894,76	8 729,40	8 801,56
K. KOSZTY FINANSOWE	295 329,65	1 253 123,66	800 363,16	1 238 736,37
I. Odsetki, w tym:	199 605,97	1 128 913,44	774 829,37	1 160 272,07
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	95 723,68	124 210,22	25 533,79	78 464,30
L. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00	0,00	0,00
L)	-1 720 984,83	-6 133 056,59	-964 694,78	-5 226 395,08
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
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)	-1 720 984,83	-6 133 056,59	-964 694,78	-5 226 395,08
S. PODATEK DOCHODOWY	-3 370,06	-598,06	43 797,20	5 453,53
I. część bieżąca	-1 282,00	1 490,00	50 035,00	5 453,53
II. część odroczone	-2 088,06	-2 088,06	-6 237,80	0,00
T. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIESZENIA 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)	-1 717 614,77	-6 132 458,53	-1 008 491,98	-5 231 848,61

2.1.3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	IV Q 2025	I-IV Q 2025	IV Q 2024	I-IV Q 2024
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata netto)	-1 717 614,77	-6 132 458,53	-1 008 491,98	-5 231 848,61
II. Korekty razem	426 536,57	1 783 645,04	3 021 392,92	1 888 824,83
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	351 532,99	1 488 257,55	393 339,42	1 633 777,04
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)	199 605,97	1 128 913,44	774 829,37	1 160 272,07
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 300,81	-2 613,28	-8 500,00	-8 500,00
9. Zmiana stanu rezerw	22 883,22	-373 215,52	272 590,66	176 860,68
10. Zmiana stanu zapasów	492 022,01	687 733,54	2 022 338,44	-495 705,18
11. Zmiana stanu należności	-10 463,40	-1 007 457,94	1 180 250,21	766 882,11
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-661 865,53	-53 357,75	-1 663 374,08	-1 219 997,23
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	34 122,12	-84 615,00	49 918,90	-124 764,66
14. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 291 078,20	-4 348 813,49	2 012 900,94	-3 343 023,78
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	1 300,81	8 900,81	8 500,00	8 500,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 300,81	8 900,81	8 500,00	8 500,00
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	144 927,57	460 051,04	37 613,42	402 873,47
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	144 927,57	460 051,04	37 613,42	402 873,47
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) m	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-143 626,76	-451 150,23	-29 113,42	-394 373,47
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	2 013 797,99	13 680 605,26	0,00	7 500 000,00
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów	0,00	7 650 000,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 000 000,00	6 000 000,00	0,00	7 500 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	13 797,99	30 605,26	0,00	0,00
II. Wydatki	1 084 708,16	9 562 451,88	1 142 362,46	2 974 249,90
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	865 302,24	8 438 605,36	866 282,26	1 934 912,33
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	171 434,47	557 251,30	160 252,88	538 067,55
8. Odsetki	47 971,45	566 595,22	115 827,32	501 270,02
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	929 089,83	4 118 153,38	-1 142 362,46	4 525 750,10
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- W TYM	-505 615,13	-681 810,34	841 425,06	788 352,85
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH,	-505 615,13	-681 810,34	841 425,06	788 352,85
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 980 128,80	2 156 324,01	1 314 740,11	1 367 812,32
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	1 474 513,67	1 474 513,67	2 156 165,17	2 156 165,17
- o ograniczonej możliwości dysponowania				



2.1.4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	IV Q 2025	I-IV Q 2025	IV Q 2024	I-IV Q 2024
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 266 351,90	7 031 195,66	8 484 748,22	12 263 044,27
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	10 266 351,90	7 031 195,66	8 484 748,22	12 263 044,27
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 548 150,46	8 548 150,46	7 031 195,66	7 031 195,66
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 548 150,46	8 548 150,46	7 031 195,66	7 031 195,66

2.1.5. Skonsolidowane wybrane dane finansowe

Z rachunku zysków i strat	IV Q 2025	I-IV Q 2025	IV Q 2024	I-IV Q 2024
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	7 294 151,33	28 967 628,38	8 950 228,04	33 557 572,38
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	67 811,62	322 131,89	504 160,44	221 492,38
Zysk/strata na działalności operacyjnej	-1 499 851,73	-4 971 432,95	-436 510,13	-4 328 163,29
Zysk/strata brutto	-1 720 984,83	-6 133 056,59	-964 694,78	-5 226 395,08
Zysk/strata netto	-1 717 614,77	-6 132 458,53	-1 008 491,98	-5 231 848,61
Amortyzacja	351 532,99	1 488 257,55	393 339,42	1 633 777,04
EBITDA	-1 148 318,74	-3 483 175,40	-43 170,71	-2 694 386,25

Z bilansu	31.12.2025	31.12.2024
Aktywa trwałe	13 886 950,57	14 610 728,50
Aktywa obrotowe	13 289 775,72	13 696 786,73
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	5 874 795,43	4 867 337,49
Inwestycje krótkoterminowe	1 474 513,67	2 156 324,01
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 474 513,67	2 156 324,01
Kapitał zakładowy	18 527 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	8 548 150,46	7 031 195,66
Zobowiązania długoterminowe	12 269 136,97	8 078 774,70
Zobowiązania krótkoterminowe	5 526 990,71	11 840 390,20

3. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Hydrapres S.A.

3.1.1. Bilans

Bilans - Aktywa	31.12.2025	31.12.2024
A. AKTYWA TRWAŁE	14 316 578,57	14 640 356,50
I. Wartości niematerialne i prawne	108 381,01	135 468,30
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	108 381,01	135 468,30
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	13 625 275,40	14 300 015,11
1. Środki trwałe	13 597 191,40	14 281 681,97
2. Środki trwałe w budowie	28 084,00	18 333,14
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	410 800,00	10 800,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa obrotowe	410 800,00	10 800,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	172 122,16	194 073,09
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	172 122,16	194 073,09
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	13 310 889,29	14 140 215,06
I. Zapasy	5 738 093,77	6 425 240,64
1. Materiały	1 481 199,14	1 770 989,82
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	467 044,40
3. Produkty gotowe	3 607 605,62	3 573 667,65
4. Towary	497 465,50	571 604,40
5. Zaliczki na dostawy	151 823,51	41 934,37
II. Należności krótkoterminowe	5 918 110,87	5 322 416,15
1. Należności od jednostek powiązanych	43 315,44	455 078,66
2. Należności od pozostałych jednostek	5 874 795,43	4 867 337,49
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 453 918,72	2 145 424,09
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 453 918,72	2 145 424,09
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	200 765,93	247 134,18
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem :	27 627 467,86	28 780 571,56



Bilans - Pasywa	31.12.2025	31.12.2024
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	9 023 492,90	7 527 742,90
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	18 527 247,20	12 577 247,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	1 700 000,00	267 354,73
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	-5 049 504,30	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-6 154 250,00	-5 316 859,03
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	18 603 974,96	21 252 828,66
I. Rezerwy na zobowiązania	596 269,84	969 485,36
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	431 406,07	455 445,06
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	85 413,08	74 175,59
3. Pozostałe rezerwy	79 450,69	439 864,71
II. Zobowiązania długoterminowe	12 269 136,97	8 078 774,70
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	12 269 136,97	8 078 774,70
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 517 389,84	11 831 899,29
1. Wobec jednostek powiązanych	36 288,85	23 802,96
2. Wobec pozostałych jednostek	5 437 538,74	11 745 115,72
3. Fundusze specjalne	43 562,25	62 980,61
IV. Rozliczenia międzyokresowe	221 178,31	372 669,31
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	221 178,31	372 669,31
Pasywa razem :	27 627 467,86	28 780 571,56

3.1.2. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	IV Q 2025	I-IV Q 2025	IV Q 2024	I-IV Q 2024
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	7 294 823,89	28 973 258,69	9 099 375,66	33 559 972,38
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 294 677,55	28 972 559,33	9 097 156,88	33 550 983,36
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i	146,34	699,36	2 218,78	8 989,02
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	7 237 542,79	28 702 724,63	8 609 191,91	33 448 331,94
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	7 237 542,79	28 702 724,63	8 609 191,91	33 448 331,94
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	57 281,10	270 534,06	490 183,75	111 640,44
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	485 627,51	1 547 655,39	264 091,42	995 695,24
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	951 352,77	3 356 178,64	896 265,25	3 275 219,33
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	-1 379 699,18	-4 633 299,97	-670 172,92	-4 159 274,13
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	151 882,82	307 270,60	477 055,06	695 294,25
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów	1 300,81	2 613,28	8 500,00	8 500,00
II. Dotacje	37 872,75	151 491,00	37 872,75	151 491,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	112 709,26	153 166,32	430 682,31	535 303,25
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	258 280,21	661 955,31	238 364,88	947 281,27
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	187 795,77	478 018,42	73 893,59	561 226,14
III. Inne koszty operacyjne	70 484,44	183 936,89	164 471,29	386 055,13
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	-1 486 096,57	-4 987 984,68	-431 482,74	-4 411 261,15
J. PRZYCHODY FINANSOWE	66 193,17	83 000,44	263 449,11	331 699,02
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:	13 797,99	30 605,26	263 449,11	331 699,02
- 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	52 395,18	52 395,18	0,00	0,00
K. KOSZTY FINANSOWE	295 036,35	1 251 353,82	800 363,16	1 238 736,37
I. Odsetki, w tym:	199 605,97	1 128 913,44	774 829,37	1 160 272,07
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	95 430,38	122 440,38	25 533,79	78 464,30
L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L±M)	-1 714 939,75	-6 156 338,06	-968 396,79	-5 318 298,50
M. PODATEK DOCHODOWY	-2 088,06	-2 088,06	43 762,20	-1 439,47
I. Część bieżąca	0,00	0,00	50 000,00	0,00
II. Część odroczone	-2 088,06	-2 088,06	-6 237,80	-1 439,47
N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
O. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)	-1 712 851,69	-6 154 250,00	-1 012 158,99	-5 316 859,03

3.1.3. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	IV Q 2025	I-IV Q 2025	IV Q 2024	I-IV Q 2024
A. PRZEPLĄWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-1 712 851,69	-6 154 250,00	-1 012 158,99	-5 316 859,03
II. Korekty razem	809 090,34	2 195 741,48	3 019 971,81	1 971 774,74
1. Amortyzacja	351 532,99	1 488 257,55	393 339,42	1 633 777,04
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	199 605,97	1 128 913,44	774 829,37	1 160 272,07
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 300,81	-2 613,28	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	7 883,22	-373 215,52	204 847,10	174 519,52
6. Zmiana stanu zapasów	491 435,34	687 146,87	1 964 981,13	-495 705,18
7. Zmiana stanu należności	388 392,32	-595 694,72	1 357 421,18	847 097,33
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-663 728,78	-53 881,04	-1 725 365,29	-1 223 585,12
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	35 270,09	-83 171,82	49 918,90	-124 600,92
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-903 761,35	-3 958 508,52	2 007 812,82	-3 345 084,29
B. PRZEPLĄWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	1 300,81	8 900,81	8 500,00	8 500,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz	1 300,81	8 900,81	8 500,00	8 500,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości	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	544 927,57	860 051,04	37 613,42	402 873,47
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz	144 927,57	460 051,04	37 613,42	402 873,47
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niemater	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	400 000,00	400 000,00	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)	-543 626,76	-851 150,23	-29 113,42	-394 373,47
C. PRZEPLĄWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	2 013 797,99	13 680 605,26	0,00	7 500 000,00
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	7 650 000,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 000 000,00	6 000 000,00	0,00	7 500 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	13 797,99	30 605,26	0,00	0,00
II. Wydatki	1 084 708,16	9 562 451,88	1 142 362,46	2 974 249,90
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	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	865 302,24	8 438 605,36	866 282,26	1 934 912,33
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finans	171 434,47	557 251,30	160 252,88	538 067,55
8. Odsetki	47 971,45	566 595,22	115 827,32	501 270,02
9. Inne wydatki finansowe			0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	929 089,83	4 118 153,38	-1 142 362,46	4 525 750,10
D. PRZEPLĄWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	-518 298,28	-691 505,37	836 336,94	786 292,34
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-518 298,28	-691 505,37	836 336,94	786 292,34
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 972 217,00	2 145 424,09	1 309 087,15	1 359 131,75
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	1 453 918,72	1 453 918,72	2 145 424,09	2 145 424,09
- o ograniczonej możliwości dysponowania				



3.1.4. Zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	IV Q 2025	I-IV Q 2025	IV Q 2024	I-IV Q 2024
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu(BO)	10 736 344,59	7 527 742,90	8 484 748,22	12 844 601,93
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	10 736 344,59	7 527 742,90	8 484 748,22	12 844 601,93
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 023 492,90	9 023 492,90	7 527 742,90	7 527 742,90
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 023 492,90	9 023 492,90	7 527 742,90	7 527 742,90

3.1.5. Wybrane dane finansowe

Z rachunku zysków i strat	IV Q 2025	I-IV Q 2025	IV Q 2024	I-IV Q 2024
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	7 294 823,89	28 973 258,69	9 099 375,66	33 559 972,38
Zysk/strata sprzedaży brutto ze sprzedaży	57 281,10	270 534,06	490 183,75	111 640,44
Zysk/strata z działalności operacyjnej	-1 486 096,57	-4 987 984,68	-431 482,74	-4 411 261,15
Zysk/strata brutto	-1 714 939,75	-6 156 338,06	-968 396,79	-5 318 298,50
Zysk/strata netto	-1 712 851,69	-6 154 250,00	-1 012 158,99	-5 316 859,03
Amortyzacja	351 532,99	1 488 257,55	393 339,42	1 633 777,04
EBITDA	-1 134 563,58	-3 499 727,13	-38 143,32	-2 777 484,11

Z bilansu	31.12.2025	31.12.2024
Aktywa trwałe	14 316 578,57	14 640 356,50
Aktywa obrotowe	13 310 889,29	14 140 215,06
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	5 918 110,87	5 322 416,15
Inwestycje krótkoterminowe	1 453 918,72	2 145 424,09
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 453 918,72	2 145 424,09
Kapitał zakładowy	18 527 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	9 023 492,90	7 527 742,90
Zobowiązania długoterminowe	12 269 136,97	8 078 774,70
Zobowiązania krótkoterminowe	5 517 389,84	11 831 899,29

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 Emitenta w IV kwartale 2025 roku wyniosły 7,3 mln zł i były o 18% niższe niż w analogicznym okresie 2024 roku. Spadek ten wynikał głównie z ograniczonych harmonogramów dostaw do obecnych klientów z branży automotive, jak również klientów spoza tej branży.

Spółka kontynuowała działania handlowe, których dotychczasowe efekty Zarząd ocenia jako obiecujące. Wyraźny wzrost zainteresowania ofertą Spółki odnotowano w połowie raportowanego okresu i utrzymał się on do jego zakończenia. Równolegle prowadzone były działania operacyjne. W raportowanym okresie Spółka była w trakcie zakupu prasy krawędziowej, która – podobnie jak maszyny nabyte wcześniej i opisywane w poprzednich raportach – ma na celu poszerzenie możliwości produkcyjnych oraz umożliwienie składania bardziej kompleksowych i konkurencyjnych ofert.

W IV kwartale 2025 roku nie wystąpiły inne istotne zdarzenia mające wpływ na sytuację operacyjną, finansową ani na wyniki Emitenta.

Pomimo niezadowolającego poziomu wyniku finansowego Zarząd nie identyfikuje ryzyka utraty płynności. Spółka terminowo wywiązuje się ze swoich zobowiązań, a należności są regulowane zgodnie z ustalonymi warunkami handlowymi.

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⁾	35 205 462,00	66,51%
KMW Investment Sp. z o. o. ²⁾	8 980 460,00	16,97%
Ignis Avem Capital S.A ³⁾	7 268 766,00	13,73%
Pozostali	1 480 304,00	2,80%
Razem	52 934 992,00	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 31.12.2025 roku Emitent zatrudniał 92 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

Mateusz Jędrzejewski
Prezes Zarządu

Anna Zwierzchowska
Wiceprezes Zarządu