

SKONSOLIDOWANY ORAZ JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY

I KWARTAŁ 2026 ROKU

za okres od 01.01.2026 do 31.03.2026 roku

Solec Kujawski, dnia 15 maja 2026 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.	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	31.03.2026	31.03.2025
A. AKTYWA TRWAŁE	14 101 642,08	14 214 359,32
I. Wartości niematerialne i prawne	96 865,45	125 677,74
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	96 865,45	125 677,74
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	13 832 654,47	13 889 969,00
1. Środki trwałe	13 586 119,16	13 873 217,75
2. Środki trwałe w budowie	246 535,31	16 751,25
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	198 712,58
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	172 122,16	198 712,58
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	15 189 085,08	15 142 930,06
I. Zapasy	6 827 321,22	7 550 470,96
1. Materiały	2 061 598,93	2 014 099,96
2. Półprodukty i produkty w toku	334 577,67	1 235 362,33
3. Produkty gotowe	3 879 031,23	3 585 126,59
4. Towary	495 258,75	585 277,94
5. Zaliczki na dostawy	56 854,64	130 604,14
II. Należności krótkoterminowe	6 997 315,40	6 013 626,89
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	6 997 315,40	6 013 626,89
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 157 409,15	1 366 460,56
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 157 409,15	1 366 460,56
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	207 039,31	212 371,65
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem:	29 290 727,16	29 357 289,38



Bilans - Pasywa	31.03.2026	31.03.2025
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	7 304 728,46	5 574 890,21
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	18 527 247,20	12 577 247,94
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	1 512 845,98	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	-11 566 171,97	-5 631 405,92
VII. Zysk (strata) netto	-1 169 192,75	-1 451 151,78
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	21 985 998,70	23 782 399,17
I. Rezerwy na zobowiązania	664 762,82	1 206 987,26
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	431 406,07	455 286,22
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	85 413,08	74 175,59
3. Pozostałe rezerwy	147 943,67	677 525,45
II. Zobowiązania długoterminowe	14 714 864,50	6 411 981,16
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	14 714 864,50	6 411 981,16
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 423 065,82	15 828 634,19
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	6 382 678,24	15 770 066,29
3. Fundusze specjalne	40 387,58	58 567,90
IV. Rozliczenia międzyokresowe	183 305,56	334 796,56
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	183 305,56	334 796,56
Pasywa razem :	29 290 727,16	29 357 289,38



2.1.2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	I Q 2026	I Q 2025
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	8 036 759,22	6 921 008,42
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 035 612,88	6 920 748,08
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 146,34	260,34
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	7 651 554,30	6 585 482,30
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	7 651 554,30	6 585 482,30
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	385 204,92	335 526,12
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	434 475,88	370 554,09
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	880 701,15	833 552,07
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	-929 972,11	-868 580,04
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	37 872,75	57 731,30
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	312,32
II. Dotacje	37 872,75	37 872,75
III. Inne przychody operacyjne	0,00	19 546,23
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	87 379,95	252 605,82
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	27 239,68	15 889,16
III. Inne koszty operacyjne	60 140,27	236 716,66
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	-979 479,31	-1 063 454,56
J. PRZYCHODY FINANSOWE	10 112,99	14 947,40
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	5 709,98	14 451,20
- 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	4 403,01	496,20
K. KOSZTY FINANSOWE	198 642,43	400 359,62
I. Odsetki, w tym:	198 642,43	310 399,13
- 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	0,00	89 960,49
L. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00
M. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K+/-L)	-1 168 008,75	-1 448 866,78
N. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (N.I.-N.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
O. ODPIS WARTOŚCI FIRMY	0,00	0,00
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
P. ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
R. ZYSK (STRATA) BRUTTO (M+/-N-O+P)	-1 168 008,75	-1 448 866,78
S. PODATEK DOCHODOWY	1 184,00	2 285,00
I. część bieżąca	1 184,00	2 285,00
II. część odroczone		
T. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00
U. UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	0,00	0,00
W. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00
Y. ZYSK (STRATA) NETTO (R-S-T+/-U+/-W)	-1 169 192,75	-1 451 151,78

2.1.3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	I Q 2026	I Q 2025
A. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata netto)	-1 169 192,75	-1 451 151,78
II. Korekty razem	-114 817,81	-604 597,96
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	366 614,92	398 244,49
4. Odpisy wartości firmy	0,00	0,00
5. Odpisy ujemnej wartości firmy		0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	198 642,43	310 399,13
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-312,32
9. Zmiana stanu rezerw	53 492,98	119 917,18
10. Zmiana stanu zapasów	-1 089 227,45	-1 124 643,65
11. Zmiana stanu należności	-1 122 519,97	-1 146 289,40
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 520 718,49	840 869,69
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-42 539,21	-2 783,08
14. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 284 010,56	-2 055 749,74
B. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	0,00	6 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	6 000,00
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	244 872,80	2 923,50
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	244 872,80	2 923,50
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) mniej	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-244 872,80	3 076,50
C. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	1 605 709,98	2 014 451,20
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	-400 000,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 000 000,00	2 000 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	5 709,98	14 451,20
II. Wydatki	393 931,14	751 641,41
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	625 311,85	541 914,58
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	138 577,54	124 667,97
8. Odsetki	30 041,75	85 058,86
9. Inne wydatki finansowe	-400 000,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 211 778,84	1 262 809,79
D. PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- W TYM)	-317 104,52	-789 863,45
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH,	-317 104,52	-789 863,45
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 474 513,67	2 156 324,01
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	1 157 409,15	1 366 460,56
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

2.1.4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	I Q 2026	I Q 2025
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 548 150,46	6 976 190,39
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 548 150,46	6 976 190,39
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 304 728,46	5 574 890,21
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 304 728,46	5 574 890,21

2.1.5. Skonsolidowane wybrane dane finansowe

Z rachunku zysków i strat	I Q 2026	I Q 2025
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	8 036 759,22	6 921 008,42
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	385 204,92	335 526,12
Zysk/strata na działalności operacyjnej	-979 479,31	-1 063 454,56
Zysk/strata brutto	-1 168 008,75	-1 448 866,78
Zysk/strata netto	-1 169 192,75	-1 451 151,78
Amortyzacja	366 614,92	398 244,49
EBITDA	-612 864,39	-665 210,07

Z bilansu	31.03.2026	31.03.2025
Aktywa trwałe	14 101 642,08	14 214 359,32
Aktywa obrotowe	15 189 085,08	15 142 930,06
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	6 997 315,40	6 013 626,89
Inwestycje krótkoterminowe	1 157 409,15	1 366 460,56
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 157 409,15	1 366 460,56
Kapitał zakładowy	18 527 247,20	12 577 247,94
Kapitał własny	7 304 728,46	5 574 890,21
Zobowiązania długoterminowe	14 714 864,50	6 411 981,16
Zobowiązania krótkoterminowe	6 423 065,82	15 828 634,19

3. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Hydrapres S.A.

3.1.1. Bilans

Bilans - Aktywa	31.03.2026	31.03.2025
A. AKTYWA TRWAŁE	14 531 270,08	14 243 987,32
I. Wartości niematerialne i prawne	96 865,45	125 677,74
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	96 865,45	125 677,74
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	13 851 482,47	13 908 797,00
1. Środki trwałe	13 604 119,16	13 891 217,75
2. Środki trwałe w budowie	247 363,31	17 579,25
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	198 712,58
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	172 122,16	198 712,58
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	15 196 994,36	15 574 652,43
I. Zapasy	6 827 321,22	7 549 884,29
1. Materiały	2 061 598,93	2 014 099,96
2. Półprodukty i produkty w toku	334 577,67	1 234 775,66
3. Produkty gotowe	3 879 031,23	3 585 126,59
4. Towary	495 258,75	585 277,94
5. Zaliczki na dostawy	56 854,64	130 604,14
II. Należności krótkoterminowe	7 012 474,43	6 455 994,85
1. Należności od jednostek powiązanych	15 159,03	442 367,96
2. Należności od pozostałych jednostek	6 997 315,40	6 013 626,89
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 151 505,38	1 356 860,59
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 151 505,38	1 356 860,59
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	205 693,33	211 912,70
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem :	29 728 264,44	29 818 639,75

Bilans - Pasywa	31.03.2026	31.03.2025
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	7 768 729,87	6 053 156,14
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	-11 277 536,55	-5 322 012,70
VI. Zysk (strata) netto	-1 180 980,78	-1 469 433,09
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	21 959 534,57	23 765 483,61
I. Rezerwy na zobowiązania	649 762,82	1 191 987,26
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	431 406,07	455 286,22
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	85 413,08	74 175,59
3. Pozostałe rezerwy	132 943,67	662 525,45
II. Zobowiązania długoterminowe	14 714 864,50	6 411 981,16
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	14 714 864,50	6 411 981,16
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 411 601,69	15 826 718,63
1. Wobec jednostek powiązanych	38 135,10	34 489,19
2. Wobec pozostałych jednostek	6 333 079,01	15 733 661,54
3. Fundusze specjalne	40 387,58	58 567,90
IV. Rozliczenia międzyokresowe	183 305,56	334 796,56
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	183 305,56	334 796,56
Pasywa razem :	29 728 264,44	29 818 639,75

3.1.2. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	I Q 2026	I Q 2025
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	8 038 905,90	6 921 608,42
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 037 759,56	6 921 348,08
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i	1 146,34	260,34
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	7 668 915,88	6 612 873,97
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	7 668 915,88	6 612 873,97
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	369 990,02	308 734,45
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	434 475,88	370 554,09
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	878 278,61	831 647,57
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	-942 764,47	-893 467,21
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	37 872,75	57 731,30
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów	0,00	312,32
II. Dotacje	37 872,75	37 872,75
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	19 546,23
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	87 379,95	249 265,30
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	27 239,68	15 889,16
III. Inne koszty operacyjne	60 140,27	233 376,14
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	-992 271,67	-1 085 001,21
J. PRZYCHODY FINANSOWE	9 933,32	14 451,20
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	5 709,98	14 451,20
- 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	4 223,34	0,00
K. KOSZTY FINANSOWE	198 642,43	398 883,08
I. Odsetki, w tym:	198 642,43	310 399,13
- 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	0,00	88 483,95
L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L±M)	-1 180 980,78	-1 469 433,09
M. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
I. Część bieżąca		
II. Część odroczone		
N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIĘSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00
O. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)	-1 180 980,78	-1 469 433,09



3.1.3. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	I Q 2026	I Q 2025
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	-1 180 980,78	-1 469 433,09
II. Korekty razem	-88 338,60	-585 016,70
1. Amortyzacja	366 614,92	398 244,49
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	198 642,43	310 399,13
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	53 492,98	119 917,18
6. Zmiana stanu zapasów	-1 089 227,45	-1 124 643,65
7. Zmiana stanu należności	-1 095 668,81	-1 133 578,70
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 520 607,48	803 647,36
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-42 800,15	40 997,49
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 269 319,38	-2 054 449,79
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	0,00	6 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych	0,00	6 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i pr	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	244 872,80	2 923,50
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych	244 872,80	2 923,50
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i pr	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe		0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-244 872,80	3 076,50
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	2 005 709,98	2 014 451,20
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 000 000,00	2 000 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	5 709,98	14 451,20
II. Wydatki	793 931,14	751 641,41
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 podział	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	625 311,85	541 914,58
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	138 577,54	124 667,97
8. Odsetki	30 041,75	85 058,86
9. Inne wydatki finansowe		0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 211 778,84	1 262 809,79
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	-302 413,34	-788 563,50
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-302 413,34	-788 563,50
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 453 918,72	2 145 424,09
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	1 151 505,38	1 356 860,59
- o ograniczonej możliwości dysponowania		



Zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	I Q 2026	I Q 2025
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu(BO)	8 949 710,65	7 472 589,23
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 949 710,65	7 472 589,23
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 768 729,87	6 053 156,14
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 768 729,87	6 053 156,14

3.1.4. Wybrane dane finansowe

Z rachunku zysków i strat	I Q 2026	I Q 2025
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	8 038 905,90	6 921 608,42
Zysk/strata sprzedaży brutto ze sprzedaży	369 990,02	308 734,45
Zysk/strata z działalności operacyjnej	-992 271,67	-1 085 001,21
Zysk/strata brutto	-1 180 980,78	-1 469 433,09
Zysk/strata netto	-1 180 980,78	-1 469 433,09
Amortyzacja	366 614,92	398 244,49
EBITDA	-625 656,75	-686 756,72

Z bilansu	31.03.2026	31.03.2025
Aktywa trwałe	14 531 270,08	14 243 987,32
Aktywa obrotowe	15 196 994,36	15 574 652,43
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	7 012 474,43	6 455 994,85
Inwestycje krótkoterminowe	1 151 505,38	1 356 860,59
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 151 505,38	1 356 860,59
Kapitał zakładowy	18 527 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	7 768 729,87	6 053 156,14
Zobowiązania długoterminowe	14 714 864,50	6 411 981,16
Zobowiązania krótkoterminowe	6 411 601,69	15 826 718,63

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

W I kwartale 2026 roku Emitent osiągnął przychody netto ze sprzedaży na poziomie ponad 8 mln zł, co oznacza wzrost o 16% w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego. W raportowanym okresie Spółka kontynuowała działania handlowe ukierunkowane na pozyskiwanie nowych klientów oraz rozwój współpracy z obecnymi kontrahentami. Zarząd pozytywnie ocenia dotychczasowe efekty prowadzonych działań, wskazując na utrzymujące się wysokie zainteresowanie ofertą Spółki, o którym Emitent informował również w raporcie za poprzedni okres.

Spółka w 2026 roku pozyskała nowych klientów oraz przyjęła zamówienia dotyczące nowych projektów. Jedno z istotnych zdarzeń w tym zakresie zostało opisane w raporcie bieżącym opublikowanym przez Emitenta w dniu 17 marca 2026 roku. Pozyskane projekty pochodzą z branż automotive, telekomunikacyjnej oraz TSL, co wpisuje się w realizowaną przez Spółkę strategię dywersyfikacji portfela klientów oraz sektorów odbiorców.

W raportowanym okresie nie wystąpiły inne istotne zdarzenia mające znaczący wpływ na działalność operacyjną, sytuację finansową ani wyniki Emitenta.

Pomimo niezadowalającego poziomu wyniku finansowego, Zarząd nie identyfikuje ryzyka utraty płynności finansowej. Spółka terminowo reguluje swoje zobowiązania, a należności od kontrahentów spływają 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 31.03.2026 roku Emitent zatrudniał 90 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

Mateusz Jędrzejewski
 Prezes Zarządu

Anna Zwierzchowska
 Wiceprezes Zarządu