



hydrapress

# Skonsolidowany oraz jednostkowy raport okresowy Hydropress SE

za okres 01.03.2019 do 30.03.2019 roku

Warszawa, 07 maja 2019 r.

# 1. Wprowadzenie

## Dane Emitenta

|                                     |                                                                                                          |
|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Firma Spółki:</b>                | <b>HYDROPRESS SE</b>                                                                                     |
| <b>Kraj siedziby:</b>               | Rzeczpospolita Polska                                                                                    |
| <b>Siedziba:</b>                    | Warszawa                                                                                                 |
| <b>Adres siedziby:</b>              | ul. Rakowiecka 34 lok. 2, 02-532 Warszawa                                                                |
| <b>Forma prawna:</b>                | Spółka Europejska / Societas Europea                                                                     |
| <b>Sąd Rejestrowy:</b>              | Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie,<br>XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru<br>Sądowego |
| <b>Numer KRS:</b>                   | 0000568547                                                                                               |
| <b>REGON:</b>                       | 36214470                                                                                                 |
| <b>NIP:</b>                         | 5223034398                                                                                               |
| <b>Faks:</b>                        | 58 732 26 81                                                                                             |
| <b>Adres poczty elektronicznej:</b> | inwestorzy@hs-system.pl                                                                                  |
| <b>Strona internetowa:</b>          | www.hs-system.pl                                                                                         |

## Organy Emitenta

hydrapress

## RADA ADMINISTRUJĄCA

|                                    |                                                   |
|------------------------------------|---------------------------------------------------|
| <b>Bartłomiej Herodecki</b>        | Prezes Rady Administrującej / Dyrektor Wykonawczy |
| <b>Karina Hesler - Orzechowska</b> | Członek Rady Administrującej                      |
| <b>Mateusz Szewczyk</b>            | Członek Rady Administrującej                      |
| <b>Maciej Wawrzyniak</b>           | Członek Rady Administrującej                      |
| <b>Rafał Tomkowicz</b>             | Członek Rady Administrującej                      |

## Struktura Akcjonariatu / Shareholder Structure

Na dzień 30 marca 2019 roku, kapitał zakładowy Emitenta wynosi 1 080 719,76 EUR i dzieli się na 18 550 457 akcji o wartości nominalnej 0,06 EUR.

| AKCJE SERIA                                                  | IŁOŚĆ AKCJI (SZT.)  | UDZIAŁ (%)     |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|----------------|
| <b>Akcje serii A – całość, w tym:</b>                        | 9 129 059           | 49,212 %       |
| <b>Akcje serii A – akcje dopuszczone do obrotu na GPW</b>    | 7 729 061           | 41,665 %       |
| <b>Akcje serii A – akcje w formie niezdematerializowanej</b> | 1 399 998           | 7,773 %        |
| <b>Akcje serii B</b>                                         | 8 882 937           | 47,885 %       |
| <b>Akcje serii C</b>                                         | 538 461             | 2,9 %          |
| <b>RAZEM</b>                                                 | <b>18 550 457 *</b> | <b>100 % *</b> |

hydrapress

Na dzień 30 marca 2019 roku struktura akcjonariatu z uwzględnieniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym Emitenta, przedstawia się następująco:

| AKCJONARIUSZ                | IŁOŚĆ AKCJI (SZT.)  | UDZIAŁ (%)     |
|-----------------------------|---------------------|----------------|
| <b>Bartłomiej Herodecki</b> | 5 895 193           | 37,78 %        |
| <b>Adam Załucki</b>         | 2 793 796           | 15,06 %        |
| <b>Marek Szczukowski</b>    | 1 483 262           | 7,99 %         |
| <b>Tomasz Poznański</b>     | 1 483 262           | 7,99 %         |
| <b>Dariusz Ilski</b>        | 1 088 646           | 5,87 %         |
| <b>Pozostali</b>            | 5 806 289           | 31,30 %        |
| <b>RAZEM</b>                | <b>18 550 457 *</b> | <b>100 % *</b> |

\*z czego 10 821 396 sztuk stanowią akcje niezdematerializowane (w formie certyfikatu)

Hydropress SE jest polską spółką holdingową prowadzącą swoją działalność na obszarze Polski oraz Europy Centralnej. Główny obszarem działalności Grupy jest produkcja myjni samoobsługowych realizowanych w ramach podmiotu Hydropress sp. z o.o.

W skład Grupy Kapitałowej Emitenta na dzień 30.03.2019 wchodziło 6 spółek zależnych:

| LP. | NAZWA SPÓŁKI                                                     | KAPITAŁ ZAKŁADOWY | UDZIAŁOWCY                                               |
|-----|------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------|
| 1   | H2O Incubator sp. z o. o.<br>(d. AerFinance Ventures sp. z o.o.) | 68 500 PLN        | 75,91 % - Hydropress SE<br>24,08 % - Osoba prywatna      |
| 2   | Hydropress Parts sp. z o.o.                                      | 250 000 PLN       | 49 % - H2O Incubator sp. z o. o.<br>51 % - Hydropress SE |

hydropress

|   |                                                 |             |                                                                                        |
|---|-------------------------------------------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 3 | Hydropress Operations sp. z o. o.               | 206 750 PLN | 49,9 % - H2O Incubator sp. z o. o.<br>50,1 % - Hydropress sp. z o. o.                  |
| 4 | Akcelerator Biznesu sp. z o. o.<br>w likwidacji | 287 000 PLN | 48,12% - H2O Incubator sp. z o. o.<br>44,41% - Hydropress SE<br>7,47% - Osoba prywatna |
| 5 | Hydropress sp. z o.o                            | 841 700 PLN | 100 % - Hydropress SE                                                                  |
| 6 | Auto Spa CZ s.r.o (Praga, Czechy)               | 237 000 CZK | 20 % - Hydropress sp. z o.o.                                                           |

hydropress

## 2. Jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe

| Rachunek Wyników<br>(Dane w PLN, jednostkowo)                        | Narastająco wg<br>stanu na dzień<br>30.03.2019 r. | Narastająco wg<br>stanu na dzień<br>30.03.2018 r. | I Q 2019            | I Q 2018             |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------|----------------------|
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i<br/>zrównane z nimi, w tym:</b> | - zł                                              | - zł                                              | - zł                | - zł                 |
| od jednostek powiązanych                                             | - zł                                              | - zł                                              | - zł                | - zł                 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży<br>produktów                         | - zł                                              | - zł                                              | - zł                | - zł                 |
| II. Zmiana stanu produktów                                           | - zł                                              | - zł                                              | - zł                | - zł                 |
| <zwiększenie - wartość dodatnia,<br>zmniejszenie - wartość ujemna>   | - zł                                              | - zł                                              | - zł                | - zł                 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na<br>własne potrzeby jednostki     | - zł                                              | - zł                                              | - zł                | - zł                 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży<br>towarów i materiałów             | - zł                                              | - zł                                              | - zł                | - zł                 |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                            | <b>-5 340,80 zł</b>                               | <b>-13 321,16 zł</b>                              | <b>-5 340,80 zł</b> | <b>-13 321,16 zł</b> |
| I. Amortyzacja                                                       | - zł                                              | - zł                                              | - zł                | - zł                 |
| II. Zużycie materiałów i energii                                     | - zł                                              | - zł                                              | - zł                | - zł                 |
| III. Usługi obce                                                     | -5 100,00 zł                                      | -10 562,16 zł                                     | -5 100,00 zł        | -10 562,16 zł        |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:                                         | -240,80 zł                                        | -2 759,00 zł                                      | -240,80 zł          | -2 759,00 zł         |
| podatek akcyzowy                                                     | - zł                                              | - zł                                              | - zł                | - zł                 |
| V. Wynagrodzenia                                                     | - zł                                              | - zł                                              | - zł                | - zł                 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne<br>świadczenia                    | - zł                                              | - zł                                              | - zł                | - zł                 |

hydrapress

|                                                            |                     |                      |                     |                      |
|------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                            | - zł                | - zł                 | - zł                | - zł                 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów             | - zł                | - zł                 | - zł                | - zł                 |
| <b>C. Zysk/(Strata) ze sprzedaży (A-B)</b>                 | <b>-5 340,80 zł</b> | <b>-13 321,16 zł</b> | <b>-5 340,80 zł</b> | <b>-13 321,16 zł</b> |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                   | <b>- zł</b>         | <b>- zł</b>          | <b>- zł</b>         | <b>- zł</b>          |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych          | - zł                | - zł                 | - zł                | - zł                 |
| II. Dotacje                                                | - zł                | - zł                 | - zł                | - zł                 |
| III. Inne przychody operacyjne                             |                     | - zł                 | - zł                | - zł                 |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                      | <b>- zł</b>         | <b>- zł</b>          | <b>- zł</b>         | <b>- zł</b>          |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych        | - zł                | - zł                 | - zł                | - zł                 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych           | - zł                | - zł                 | - zł                | - zł                 |
| III. Inne koszty operacyjne                                | - zł                | - zł                 | - zł                | - zł                 |
| <b>F. Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b> | <b>-5 340,80 zł</b> | <b>-13 321,16 zł</b> | <b>-5 340,80 zł</b> | <b>-13 321,16 zł</b> |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                              | <b>1 380,78 zł</b>  | <b>1 499,92 zł</b>   | <b>1 380,78 zł</b>  | <b>1 499,92 zł</b>   |
| <b>I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>            | <b>- zł</b>         | <b>- zł</b>          | <b>- zł</b>         | <b>- zł</b>          |
| od jednostek powiązanych                                   | - zł                | - zł                 | - zł                | - zł                 |
| II. Odsetki, w tym:                                        | 1 380,78 zł         | 1 499,92 zł          | 1 380,78 zł         | 1 499,92 zł          |
| od jednostek powiązanych                                   | 1 380,78 zł         | 1 499,92 zł          | 1 380,78 zł         | 1 499,92 zł          |

hydrapress

|                                                             |                      |                      |                      |                      |
|-------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| III. Zysk ze zbycia inwestycji                              | - zł                 | - zł                 | - zł                 | - zł                 |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji                        | - zł                 | - zł                 | - zł                 | - zł                 |
| V. Różnice kursowe                                          | - zł                 | - zł                 | - zł                 | - zł                 |
| VI. Inne                                                    | - zł                 | - zł                 | - zł                 | - zł                 |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                  | <b>-6 042,94 zł</b>  | <b>-77 529,45 zł</b> | <b>-6 042,94 zł</b>  | <b>-77 529,45 zł</b> |
| <b>I. Odsetki, w tym:</b>                                   | <b>-6 042,94 zł</b>  | <b>-5 027,60 zł</b>  | <b>-6 042,94 zł</b>  | <b>-5 027,60 zł</b>  |
| dla jednostek powiązanych                                   | -6 042,72 zł         | -5 027,60 zł         | -6 042,72 zł         | -5 027,60 zł         |
| II. Strata ze zbycia inwestycji                             | - zł                 | - zł                 | - zł                 | - zł                 |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji                       | - zł                 | - zł                 | - zł                 | - zł                 |
| IV. Różnice kursowe                                         | - zł                 | - zł                 | - zł                 | - zł                 |
| V. Inne                                                     | - zł                 | -72 501,85 zł        | - zł                 | -72 501,85 zł        |
| <b>I. Zysk/(Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b> | <b>-10 002,96 zł</b> | <b>-89 350,69 zł</b> | <b>-10 002,96 zł</b> | <b>-89 350,69 zł</b> |
| <b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)</b>         | <b>- zł</b>          | <b>- zł</b>          | <b>- zł</b>          | <b>- zł</b>          |
| I. Zyski nadzwyczajne                                       | - zł                 | - zł                 | - zł                 | - zł                 |
| II. Straty nadzwyczajne                                     | - zł                 | - zł                 | - zł                 | - zł                 |
| <b>K. Zysk/(Strata) brutto (I +/- J)</b>                    | <b>-10 002,96 zł</b> | <b>-89 350,69 zł</b> | <b>-10 002,96 zł</b> | <b>-89 350,69 zł</b> |
| <b>L. Podatek dochodowy</b>                                 | <b>- zł</b>          | <b>- zł</b>          | <b>- zł</b>          | <b>- zł</b>          |

hydrapress



|                                                    |                      |                      |                      |                      |
|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku</b> | <b>- zł</b>          | <b>- zł</b>          | <b>- zł</b>          | <b>- zł</b>          |
| <b>N. Zysk/(Strata) netto (K-L-M)</b>              | <b>-10 002,96 zł</b> | <b>-89 350,69 zł</b> | <b>-10 002,96 zł</b> | <b>-89 350,69 zł</b> |

## BILANS

| AKTYWA<br>(Dane w PLN, jednostkowo)            | Stan na:               |                        |
|------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
|                                                | 30.03.2019             | 30.03.2018             |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>                        | <b>2 986 872,13 zł</b> | <b>3 018 972,17 zł</b> |
| I. Wartości niematerialne i prawne             | - zł                   | - zł                   |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                     | - zł                   | - zł                   |
| III. Należności długoterminowe                 | - zł                   | - zł                   |
| IV. Inwestycje długoterminowe                  | 2 986 872,13 zł        | 3 018 972,17 zł        |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe   | - zł                   | - zł                   |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>                      | <b>61 198,76 zł</b>    | <b>204 049,57 zł</b>   |
| I. Zapasy                                      | - zł                   | - zł                   |
| II. Należności krótkoterminowe                 | 54 144,21 zł           | 45 528,41 zł           |
| III. Inwestycje krótkoterminowe                | 7 054,55 zł            | 158 521,16 zł          |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | - zł                   | - zł                   |
| <b>Suma Aktywów</b>                            | <b>3 048 070,89 zł</b> | <b>3 223 021,74 zł</b> |

hydrapress

| PASywa<br>(Dane w PLN, jednostkowo)                     | Stan na:               |                        |
|---------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
|                                                         | 30.03.2019             | 30.03.2018             |
| <b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>                      | <b>2 454 798,99 zł</b> | <b>2 733 151,57 zł</b> |
| I. Kapitał zakładowy                                    | 4 504 310,02 zł        | 4 504 310,02 zł        |
| Różnice kursowe z przeliczenia                          | 115 109,87 zł          | 115 109,87 zł          |
| III. Udziały/(akcje) własne <wielkość ujemna>           | - zł                   | - zł                   |
| IV. Kapitał zapasowy                                    | 7 006 720,25 zł        | 7 006 720,25 zł        |
| V. Kapitał z aktualizacji wyceny                        | - zł                   | - zł                   |
| VI. Pozostałe kapitały rezerwowe                        | - zł                   | - zł                   |
| VII. Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników              | - zł                   | - zł                   |
| VIII. Zysk/(strata) z lat ubiegłych                     | -9 161 338,19 zł       | -8 803 637,88 zł       |
| IX. Zysk/(strata) netto                                 | -10 002,96 zł          | -89 350,69 zł          |
| X. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego <w. u.> | - zł                   | - zł                   |
| XI. Udziały mniejszości                                 | - zł                   | - zł                   |
| <b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>        | <b>593 271,90 zł</b>   | <b>489 870,17 zł</b>   |
| 3I. Rezerwy na zobowiązania                             | 10 311,67 zł           | 6 139,21 zł            |
| II. Zobowiązania długoterminowe                         | - zł                   | - zł                   |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe                       | 543 960,23 zł          | 459 730,96 zł          |

hydrapress

|                                |                        |                        |
|--------------------------------|------------------------|------------------------|
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 39 000,00 zł           | 24 000,00 zł           |
| <b>Suma Pasywów</b>            | <b>3 048 070,89 zł</b> | <b>3 223 021,74 zł</b> |

| Zestawienie zmian w Kapitale (funduszu) własnym<br>(Dane w PLN jednostkowo) | Narastająco wg stanu na dzień: |            |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------|
|                                                                             | 30.03.2019                     | 30.03.2018 |

|                                             |                        |                      |
|---------------------------------------------|------------------------|----------------------|
| <b>I. Kapitał własny na początek okresu</b> | <b>2 464 801,95 zł</b> | <b>459 511,88 zł</b> |
|---------------------------------------------|------------------------|----------------------|

-korekty błędów podstawowych

-zmiana przyjętych zasad rachunkowości

|                                                           |                        |                      |
|-----------------------------------------------------------|------------------------|----------------------|
| <b>I.a Kapitał własny na początek okresu po korektach</b> | <b>2 464 801,95 zł</b> | <b>459 511,88 zł</b> |
|-----------------------------------------------------------|------------------------|----------------------|

|                                         |                 |                 |
|-----------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. Kapitał zakładowy na początek okresu | 4 504 310,02 zł | 2 256 429,51 zł |
|-----------------------------------------|-----------------|-----------------|

1.1. Zmiany kapitału zakładowego

a) zwiększenia (z tytułu)

- wydania udziałów (emisji akcji) - zł 2 247 880,51 zł

b) zmniejszenia (z tytułu)

- umorzenia udziałów (akcji)

|                                        |                 |                 |
|----------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1.2 Kapitał zakładowy na koniec okresu | 4 504 310,02 zł | 4 504 310,02 zł |
|----------------------------------------|-----------------|-----------------|

**2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu**

2.1 Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy

hydrapress

---

a) zwiększenia (z tytułu)

---

b) zmniejszenia (z tytułu)

---

2.2 Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu

---

### 3. Udziały (akcje) własne na początek okresu

---

a) zwiększenia

---

b) zmniejszenia

---

3.1 Udziały (akcje) własne na koniec okresu

---

### 4. Kapitał zapasowy na początek okresu

7 006 720,25 zł

7 006 720,25 zł

---

4.1. Zmiany kapitału zapasowego

---

a) zwiększenia (z tytułu)

---

- emisji akcji powyżej wartości nominalnej

---

- z podziału zysku (ustawowo)

---

- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)

---

b) zmniejszenia (z tytułu)

---

- pokrycia straty

---

- połączenia/likwidacji podmiotów

---

### 4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu

7 006 720,25 zł

- zł

---

hydrapress

---

## 5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu

---

### 5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny

---

a) zwiększenia

---

b) zmniejszenia

---

- z tytułu zbycia środków trwałych

---

### 5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu

---

## 6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu

---

### 6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych

---

a) zwiększenia

---

b) zmniejszenia

---

### 6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu

---

---

|                                                            |                         |                         |
|------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>7. Zysk/(Strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b> | <b>-9 161 338,19 zł</b> | <b>-8 710 429,49 zł</b> |
|------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|

---

|                                              |                  |      |
|----------------------------------------------|------------------|------|
| 7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | -9 161 338,19 zł | - zł |
|----------------------------------------------|------------------|------|

---

-korekty błędów podstawowych

---

-zmiana przyjętych zasad rachunkowości

---

|                                                           |              |
|-----------------------------------------------------------|--------------|
| 7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach | 21 901,48 zł |
|-----------------------------------------------------------|--------------|

---

a) zwiększenia

---

hydrapress

|                                                                                            |                        |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|
| b) zmniejszenia                                                                            |                        | - zł            |
| 7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                                                 | -9 161 338,19 zł       | - zł            |
| 7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu                                             |                        |                 |
| -korekty błędów podstawowych                                                               |                        |                 |
| -zmiana przyjętych zasad rachunkowości                                                     |                        |                 |
| 7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach                                |                        |                 |
| a) zwiększenia                                                                             |                        |                 |
| b) zmniejszenia                                                                            |                        |                 |
| 7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                                               |                        |                 |
| 7.7. Zysk/(Strata) z lat ubiegłych na koniec okresu                                        | -9 161 338,19 zł       | - zł            |
| <b>8. Wynik netto</b>                                                                      |                        |                 |
| a) zysk netto                                                                              |                        | -23 959,21 zł   |
| b) strata netto                                                                            | -10 002,96 zł          | - zł            |
| c) odpisy z zysku                                                                          |                        | 2 798 543,05 zł |
| <b>II. Kapitał własny na koniec okresu</b>                                                 | <b>2 454 798,99 zł</b> | <b>- zł</b>     |
| <b>III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku /pokrycia straty</b> |                        |                 |

hydrapress

| Rachunek Przepływów<br>Pieniężnych (metoda pośrednia),<br>(Dane w PLN, jednostkowo) | Narastająco wg<br>stanu na dzień<br>30.03.2019 r. | Narastająco wg<br>stanu na dzień<br>30.03.2018 r. | I Q 2019            | I Q 20187               |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|
| <b>A. Przepływy środków<br/>pieniężnych z działalności<br/>operacyjnej</b>          |                                                   |                                                   |                     |                         |
| I. Zysk/(Strata) netto                                                              | -10 002,96 zł                                     | -89 350,69 zł                                     | -10 002,96 zł       | -89 350,69 zł           |
| II. Korekty razem:                                                                  | 7 952,46 zł                                       | - zł                                              | 7 952,46 zł         | - zł                    |
| 1. Amortyzacja                                                                      | - zł                                              | - zł                                              | - zł                | - zł                    |
| 2. (Zysk)/Strata z tytułu różnic<br>kursowych                                       | - zł                                              | - zł                                              | - zł                | - zł                    |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach<br>(dywidendy)                                       | 4 662,16 zł                                       | 5 027,60 zł                                       | 4 662,16 zł         | 5 027,60 zł             |
| 4. (Zysk)/Strata z działalności<br>inwestycyjnej                                    | - zł                                              | - zł                                              | - zł                | - zł                    |
| 5. Zmiana stanu rezerw                                                              | - zł                                              | 5 000,00 zł                                       | - zł                | 5 000,00 zł             |
| 6. Zmiana stanu zapasów                                                             | - zł                                              | - zł                                              | - zł                | - zł                    |
| 7. Zmiana stanu należności                                                          | 483,00 zł                                         | -2 182,41 zł                                      | 483,00 zł           | -17 049,61 zł           |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań<br>krótkoterminowych, z wyjątkiem<br>pożyczek i kredytów | 2 892,00 zł                                       | -2 313 139,36 zł                                  | 2 892,00 zł         | -2 334 602,72 zł        |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń<br>międzyokresowych                                       | - zł                                              | - zł                                              | - zł                | - zł                    |
|                                                                                     |                                                   |                                                   | - zł                |                         |
| 10. Inne korekty                                                                    | -84,70 zł                                         | - zł                                              | -84,70 zł           | - zł                    |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z<br/>działalności operacyjnej</b>                | <b>-2 050,50 zł</b>                               | <b>-2 394 644,86 zł</b>                           | <b>-2 050,50 zł</b> | <b>-2 387 383,09 zł</b> |
| <b>B. Przepływy środków<br/>pieniężnych z działalności<br/>inwestycyjnej</b>        |                                                   |                                                   |                     |                         |
|                                                                                     | 1 796,96 zł                                       | - zł                                              | 1 796,96 zł         | - zł                    |

hydropress

|                                                                                 |             |              |             |               |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|-------------|---------------|
| I. Wpływy                                                                       | 1 796,96 zł | 29 900,00 zł | 1 796,96 zł | 12 349,77 zł  |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych  | - zł        | - zł         | - zł        | - zł          |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne       | - zł        | - zł         | - zł        | - zł          |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym:                                                | 1 796,96 zł | 29 900,00 zł | 1 796,96 zł | 12 349,77 zł  |
| a) w jednostkach powiązanych                                                    | - zł        | - zł         | - zł        | - zł          |
| b) w pozostałych jednostkach                                                    | 1 796,96 zł | - zł         | 1 796,96 zł | - zł          |
| - zbycie aktywów finansowych                                                    | - zł        | - zł         | - zł        | -17 550,23 zł |
| - dywidendy i udziały w zyskach                                                 |             | - zł         | - zł        | - zł          |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                                  | 1 478,48 zł | 29 900,00 zł | 1 478,48 zł | 29 900,00 zł  |
| - odsetki                                                                       | 318,48 zł   | - zł         | 318,48 zł   | - zł          |
| - inne wpływy z aktywów finansowych                                             |             | - zł         | - zł        | - zł          |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne                                                     | - zł        | - zł         | - zł        | - zł          |
| II. Wydatki                                                                     | - zł        | - zł         | - zł        | 11 828,97 zł  |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | - zł        | - zł         | - zł        | - zł          |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne              | - zł        | - zł         | - zł        | - zł          |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym:                                                  | - zł        | - zł         | - zł        | 11 828,97 zł  |
| a) w jednostkach powiązanych                                                    | - zł        | - zł         | - zł        | - zł          |

hydrapress



|                                                                                                              |                    |                     |                    |                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| b) w pozostałych jednostkach                                                                                 | - zł               | - zł                | - zł               | - zł                |
| - nabycie aktywów finansowych                                                                                |                    | - zł                | - zł               | - zł                |
| - udzielone pożyczki długoterminowe                                                                          |                    | - zł                | - zł               | 11 828,97 zł        |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne                                                                                 | - zł               | - zł                | - zł               | - zł                |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>                                           | <b>1 796,96 zł</b> | <b>29 900,00 zł</b> | <b>1 796,96 zł</b> | <b>24 178,74 zł</b> |
| <b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>                                            | <b>- zł</b>        | <b>- zł</b>         | <b>- zł</b>        | <b>- zł</b>         |
| I. Wpływy                                                                                                    | - zł               | - zł                | - zł               | - zł                |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów/(emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału |                    | - zł                | - zł               | - zł                |
| 2. Kredyty i pożyczki                                                                                        | - zł               | - zł                | - zł               | - zł                |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych                                                                    | - zł               | - zł                | - zł               | - zł                |
| 4. Inne wpływy finansowe                                                                                     | - zł               | - zł                | - zł               | - zł                |
| II. Wydatki                                                                                                  | - zł               | - zł                | - zł               | - zł                |
| 1. Nabycie udziałów/(akcji) własnych                                                                         | - zł               | - zł                | - zł               | - zł                |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli                                                             | - zł               | - zł                | - zł               | - zł                |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku                                   | - zł               | - zł                | - zł               | - zł                |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek                                                                                | - zł               | - zł                | - zł               | - zł                |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych                                                                     | - zł               | - zł                | - zł               | - zł                |

hydrapress

|                                                                    |                   |                        |                   |                        |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|------------------------|
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych                          | - zł              | - zł                   | - zł              | - zł                   |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego         | - zł              | - zł                   | - zł              | - zł                   |
| 8. Odsetki                                                         | - zł              | - zł                   | - zł              | - zł                   |
| 9. Inne wydatki finansowe                                          | - zł              | - zł                   | - zł              | - zł                   |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>    | <b>- zł</b>       | <b>2 362 990,38 zł</b> | <b>- zł</b>       | <b>2 362 990,38 zł</b> |
| <b>D. Przepływy pieniężne netto razem (AIII.+BIII.+CIII.)</b>      | <b>-253,54 zł</b> | <b>-1 754,48 zł</b>    | <b>-253,54 zł</b> | <b>-213,97 zł</b>      |
| <b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>               | <b>- zł</b>       | <b>- zł</b>            | <b>- zł</b>       | <b>- zł</b>            |
| - w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | - zł              | - zł                   | - zł              | - zł                   |
| <b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>                      | <b>347,94 zł</b>  | <b>1 914,83 zł</b>     | <b>347,94 zł</b>  | <b>- zł</b>            |
| <b>G. Środki pieniężne na koniec okresu</b>                        | <b>94,40 zł</b>   | <b>160,35 zł</b>       | <b>94,40 zł</b>   | <b>-213,97 zł</b>      |

hydrapress

### 3. Skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe

| Rachunek Wyników<br>(Dane w PLN, skonsolidowane)                     | Narastająco wg<br>stanu na dzień<br>30.03.2019 r. | Narastająco wg<br>stanu na dzień<br>30.03.2018 r. | I Q 2019                | I Q 2018                |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i<br/>zrównane z nimi, w tym:</b> | <b>368 044,78 zł</b>                              | <b>1 474 707,68 zł</b>                            | <b>368 044,78 zł</b>    | <b>1 474 707,68 zł</b>  |
| <i>od jednostek powiązanych</i>                                      | - zł                                              | 9 981,00 zł                                       | - zł                    | 9 981,00 zł             |
| I. Przychody netto ze sprzedaży<br>produktów                         | 162 755,16 zł                                     | 1 200 411,56 zł                                   | 162 755,16 zł           | 1 200 411,56 zł         |
| II. Zmiana stanu produktów                                           | - zł                                              | - zł                                              | - zł                    | - zł                    |
| <zwiększenie - wartość dodatnia,<br>zmniejszenie - wartość ujemna>   | - zł                                              | - zł                                              | - zł                    | - zł                    |
| III. Koszt wytworzenia produktów na<br>własne potrzeby jednostki     | - zł                                              | - zł                                              | - zł                    | - zł                    |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży<br>towarów i materiałów             | 205 289,62 zł                                     | 264 315,12 zł                                     | 205 289,62 zł           | 264 315,12 zł           |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                            | <b>-1 397 855,34 zł</b>                           | <b>-1 620 050,40 zł</b>                           | <b>-1 397 855,34 zł</b> | <b>-1 620 050,40 zł</b> |
| I. Amortyzacja                                                       | -16 813,89 zł                                     | -20 812,67 zł                                     | -16 813,89 zł           | -20 812,67 zł           |
| II. Zużycie materiałów i energii                                     | -256 701,23 zł                                    | -807 843,56 zł                                    | -256 701,23 zł          | -807 843,56 zł          |
| III. Usługi obce                                                     | -495 979,33 zł                                    | -262 949,54 zł                                    | -495 979,33 zł          | -262 949,54 zł          |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:                                         | -12 154,36 zł                                     | -5 120,85 zł                                      | -12 154,36 zł           | -5 120,85 zł            |
| <i>podatek akcyzowy</i>                                              | - zł                                              | - zł                                              | - zł                    | - zł                    |
| V. Wynagrodzenia                                                     | -386 597,31 zł                                    | -290 118,79 zł                                    | -386 597,31 zł          | -290 118,79 zł          |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne<br>świadczenia                    | -78 284,21 zł                                     | -55 335,92 zł                                     | -78 284,21 zł           | -55 335,92 zł           |

hydrapress

|                                                            |                         |                       |                         |                       |
|------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                            | -16 465,77 zł           | -14 255,25 zł         | -16 465,77 zł           | -14 255,25 zł         |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów             | -134 859,24 zł          | -163 613,82 zł        | -134 859,24 zł          | -163 613,82 zł        |
| <b>C. Zysk/(Strata) ze sprzedaży (A-B)</b>                 | <b>-1 029 810,56 zł</b> | <b>-145 342,72 zł</b> | <b>-1 029 810,56 zł</b> | <b>-145 342,72 zł</b> |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                   | <b>2 450,82 zł</b>      | <b>255 523,98 zł</b>  | <b>2 450,82 zł</b>      | <b>255 523,98 zł</b>  |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych          | - zł                    | 239 845,09 zł         | - zł                    | 239 845,09 zł         |
| II. Dotacje                                                | - zł                    | 4 604,34 zł           | - zł                    | 4 604,34 zł           |
| III. Inne przychody operacyjne                             | 2 450,82 zł             | 11 074,55 zł          | 2 450,82 zł             | 11 074,55 zł          |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                      | <b>-3 515,43 zł</b>     | <b>-15 541,41 zł</b>  | <b>-3 515,43 zł</b>     | <b>-15 541,41 zł</b>  |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych        | - zł                    | - zł                  | - zł                    | - zł                  |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych           | - zł                    | - zł                  | - zł                    | - zł                  |
| III. Inne koszty operacyjne                                | -3 515,43 zł            | -15 541,41 zł         | -3 515,43 zł            | -15 541,41 zł         |
| <b>F. Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b> | <b>-1 030 875,17 zł</b> | <b>94 639,85 zł</b>   | <b>-1 030 875,17 zł</b> | <b>94 639,85 zł</b>   |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                              | <b>176 841,47 zł</b>    | <b>13 615,08 zł</b>   | <b>176 841,47 zł</b>    | <b>13 615,08 zł</b>   |
| <b>I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>            | <b>- zł</b>             | <b>- zł</b>           | <b>- zł</b>             | <b>- zł</b>           |
| <i>od jednostek powiązanych</i>                            | - zł                    | - zł                  | - zł                    | - zł                  |
| II. Odsetki, w tym:                                        | 84 397,27 zł            | 6 482,15 zł           | 84 397,27 zł            | 6 482,15 zł           |
| <i>od jednostek powiązanych</i>                            | - zł                    | - zł                  | - zł                    | - zł                  |

hydrapress

|                                                             |                         |                       |                         |                       |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| III. Zysk ze zbycia inwestycji                              | - zł                    | - zł                  | - zł                    | - zł                  |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji                        | - zł                    | - zł                  | - zł                    | - zł                  |
| V. Różnice kursowe                                          | - zł                    | - zł                  | - zł                    | - zł                  |
| <b>VI. Inne</b>                                             | <b>92 444,20 zł</b>     | <b>7 132,93 zł</b>    | <b>92 444,20 zł</b>     | <b>7 132,93 zł</b>    |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                  | <b>-500 525,55 zł</b>   | <b>-439 119,31 zł</b> | <b>-500 525,55 zł</b>   | <b>-439 119,31 zł</b> |
| <b>I. Odsetki, w tym:</b>                                   | <b>-16 528,86 zł</b>    | <b>-8 482,76 zł</b>   | <b>-16 528,86 zł</b>    | <b>-8 482,76 zł</b>   |
| <i>dla jednostek powiązanych</i>                            | - zł                    | - zł                  | - zł                    | - zł                  |
| II. Strata ze zbycia inwestycji                             | - zł                    | - zł                  | - zł                    | - zł                  |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji                       | -481 935,84 zł          | -429 656,76 zł        | -481 935,84 zł          | -429 656,76 zł        |
| IV. Różnice kursowe                                         | -333,20 zł              | -979,79 zł            | -333,20 zł              | -979,79 zł            |
| <b>V. Inne</b>                                              | <b>-1 727,65 zł</b>     | <b>-83 581,39 zł</b>  | <b>-1 727,65 zł</b>     | <b>-83 581,39 zł</b>  |
| <b>I. Zysk/(Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b> | <b>-1 354 559,25 zł</b> | <b>-330 864,38 zł</b> | <b>-1 354 559,25 zł</b> | <b>-330 864,38 zł</b> |
| <b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)</b>         | <b>- zł</b>             | <b>- zł</b>           | <b>- zł</b>             | <b>- zł</b>           |
| I. Zyski nadzwyczajne                                       | - zł                    | - zł                  | - zł                    | - zł                  |
| II. Straty nadzwyczajne                                     | - zł                    | - zł                  | - zł                    | - zł                  |
| <b>K. Zysk/(Strata) brutto (I +/- J)</b>                    | <b>-1 354 559,25 zł</b> | <b>-330 864,38 zł</b> | <b>-1 354 559,25 zł</b> | <b>-330 864,38 zł</b> |
| <b>L. Podatek dochodowy</b>                                 | <b>- zł</b>             | <b>-4 091,00 zł</b>   | <b>- zł</b>             | <b>-4 091,00 zł</b>   |

hydrapress

|                                                    |                         |                       |                         |                       |
|----------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| <b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku</b> | <b>- zł</b>             | <b>- zł</b>           | <b>- zł</b>             | <b>- zł</b>           |
| <b>N. Zysk/(Strata) netto (K-L-M)</b>              | <b>-1 354 559,25 zł</b> | <b>-326 773,38 zł</b> | <b>-1 354 559,25 zł</b> | <b>-326 773,38 zł</b> |

## BILANS

| AKTYWA<br>(Dane w PLN, skonsolidowane)         | Stan na:                |                         |
|------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                                | 31.12.2019              | 31.12.2018              |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>                        | <b>10 185 266,67 zł</b> | <b>11 123 852,22 zł</b> |
| I. Wartości niematerialne i prawne             | 7 555 767,05 zł         | 8 190 484,59 zł         |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                     | 1 395 283,47 zł         | 1 428 154,94 zł         |
| III. Należności długoterminowe                 | 10 800,00 zł            | - zł                    |
| IV. Inwestycje długoterminowe                  | 1 223 416,15 zł         | 1 505 212,69 zł         |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe   | - zł                    | - zł                    |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>                      | <b>4 308 646,65 zł</b>  | <b>2 589 684,59 zł</b>  |
| I. Zapasy                                      | 1 961 899,35 zł         | 1 109 950,76 zł         |
| II. Należności krótkoterminowe                 | 1 836 313,45 zł         | 917 893,92 zł           |
| III. Inwestycje krótkoterminowe                | 420 135,42 zł           | 554 210,11 zł           |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 90 298,43 zł            | 7 629,80 zł             |
| <b>Suma Aktywów</b>                            | <b>14 493 913,32 zł</b> | <b>13 713 536,81 zł</b> |

hydrapress

| PASywa<br>(Dane w PLN, skonsolidowane)                  | Stan na:               |                        |
|---------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
|                                                         | 30.03.2019             | 30.03.2018             |
| <b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>                      | <b>6 433 263,50 zł</b> | <b>9 185 161,05 zł</b> |
| I. Kapitał zakładowy                                    | 4 504 310,02 zł        | 4 504 310,02 zł        |
| Różnice kursowe z przeliczenia                          | 115 109,87 zł          | 115 109,87 zł          |
| III. Udziały/(akcje) własne <wielkość ujemna>           | - zł                   | - zł                   |
| IV. Kapitał zapasowy                                    | 7 006 720,25 zł        | 7 006 720,25 zł        |
| V. Kapitał z aktualizacji wyceny                        | - zł                   | - zł                   |
| VI. Pozostałe kapitały rezerwowe                        | - zł                   | - zł                   |
| VII. Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników              | - zł                   | - zł                   |
| VIII. Zysk/(strata) z lat ubiegłych                     | -7 541 899,41 zł       | -5 850 257,22 zł       |
| IX. Zysk/(strata) netto                                 | -1 539 373,17 zł       | -428 517,77 zł         |
| X. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego <w. u.> | - zł                   | 3 837 795,90 zł        |
| XI. Udziały mniejszości                                 | 3 888 395,94 zł        | - zł                   |
| <b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>        | <b>8 060 649,82 zł</b> | <b>4 528 375,76 zł</b> |
| 3I. Rezerwy na zobowiązania                             | 10 311,67 zł           | 6 139,21 zł            |
| II. Zobowiązania długoterminowe                         | 591 852,02 zł          | - zł                   |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe                       | 7 418 686,13 zł        | 4 494 636,55 zł        |

hydrapress

|                                |                         |                         |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 39 800,00 zł            | 27 600,00 zł            |
| <b>Suma Pasywów</b>            | <b>14 493 913,32 zł</b> | <b>13 713 536,81 zł</b> |

| Zestawienie zmian w Kapitale (funduszu) własnym<br>(Dane w PLN skonsolidowane) | Narastająco wg stanu na dzień: |            |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------|
|                                                                                | 31.12.2019                     | 31.12.2018 |

|                                             |                        |                         |
|---------------------------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>I. Kapitał własny na początek okresu</b> | <b>6 433 263,50 zł</b> | <b>16 117 872,52 zł</b> |
|---------------------------------------------|------------------------|-------------------------|

-korekty błędów podstawowych

-zmiana przyjętych zasad rachunkowości

|                                                           |                        |                         |
|-----------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>I.a Kapitał własny na początek okresu po korektach</b> | <b>6 433 263,50 zł</b> | <b>16 117 872,52 zł</b> |
|-----------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|

|                                                |                        |                        |
|------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>1. Kapitał zakładowy na początek okresu</b> | <b>4 504 310,02 zł</b> | <b>2 256 429,51 zł</b> |
|------------------------------------------------|------------------------|------------------------|

1.1. Zmiany kapitału zakładowego

a) zwiększenia (z tytułu)

- wydania udziałów (emisji akcji)

b) zmniejszenia (z tytułu)

- umorzenia udziałów (akcji)

|                                               |                        |                        |
|-----------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>1.2 Kapitał zakładowy na koniec okresu</b> | <b>4 504 310,02 zł</b> | <b>2 256 429,51 zł</b> |
|-----------------------------------------------|------------------------|------------------------|

**2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu**

2.1 Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy

hydrapress



---

a) zwiększenia (z tytułu)

---

b) zmniejszenia (z tytułu)

---

2.2 Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu

---

### 3. Udziały (akcje) własne na początek okresu

---

a) zwiększenia

---

b) zmniejszenia

---

3.1 Udziały (akcje) własne na koniec okresu

---

### 4. Kapitał zapasowy na początek okresu

7 006 720,25 zł

7 006 720,25 zł

---

4.1. Zmiany kapitału zapasowego

---

a) zwiększenia (z tytułu)

---

- emisji akcji powyżej wartości nominalnej

---

- z podziału zysku (ustawowo)

---

- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)

---

b) zmniejszenia (z tytułu)

---

- pokrycia straty

---

- połączenia/likwidacji podmiotów

---

### 4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu

7 006 720,25 zł

7 006 720,25 zł

---

hydrapress

|                                                            |                         |                         |
|------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b> | - zł                    |                         |
| 5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny                 |                         |                         |
| a) zwiększenia                                             |                         |                         |
| b) zmniejszenia                                            |                         |                         |
| - z tytułu zbycia środków trwałych                         | - zł                    |                         |
| 5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu        | - zł                    |                         |
| <b>6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>  |                         |                         |
| 6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych              |                         |                         |
| a) zwiększenia                                             |                         |                         |
| b) zmniejszenia                                            |                         |                         |
| 6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu         |                         |                         |
| <b>7. Zysk/(Strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b> | <b>-5 850 257,22 zł</b> | <b>-3 627 600,27 zł</b> |
| <b>7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>        | <b>-5 850 257,22 zł</b> | <b>-3 627 600,27 zł</b> |
| -korekty błędów podstawowych                               |                         |                         |
| -zmiana przyjętych zasad rachunkowości                     |                         |                         |
| 7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach  |                         |                         |
| a) zwiększenia                                             |                         |                         |

hydrapress

|                                                                                            |                        |                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| b) zmniejszenia                                                                            |                        |                        |
| 7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                                                 | -7 541 899,41 zł       | -3 627 600,27 zł       |
| 7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu                                             |                        |                        |
| -korekty błędów podstawowych                                                               |                        |                        |
| -zmiana przyjętych zasad rachunkowości                                                     |                        |                        |
| 7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach                                |                        |                        |
| a) zwiększenia                                                                             |                        |                        |
| b) zmniejszenia                                                                            |                        |                        |
| 7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                                               |                        |                        |
| 7.7. Zysk/(Strata) z lat ubiegłych na koniec okresu                                        | -7 541 899,41 zł       | -3 627 600,27 zł       |
| <b>8. Wynik netto</b>                                                                      |                        |                        |
| a) zysk netto                                                                              |                        |                        |
| b) strata netto                                                                            | -1 539 373,17 zł       | -68 510,13 zł          |
| c) odpisy z zysku                                                                          |                        |                        |
| <b>II. Kapitał własny na koniec okresu</b>                                                 | <b>6 433 263,50 zł</b> | <b>5 567 039,36 zł</b> |
| <b>III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku /pokrycia straty</b> |                        |                        |

hydrapress

| Rachunek Przepływów<br>Pieniężnych (metoda pośrednia),<br>(Dane w PLN, skonsolidowane) | Narastająco wg<br>stanu na dzień<br>30.03.2019 r. | Narastająco wg<br>stanu na dzień<br>30.03.2018 r. | I Q 2019               | I Q 2018                |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>A. Przepływy środków<br/>pieniężnych z działalności<br/>operacyjnej</b>             |                                                   |                                                   |                        |                         |
| I. Zysk/(Strata) netto                                                                 | -1 539 373,17 zł                                  | 1 138,99 zł                                       | -1 539 373,17 zł       | 1 138,99 zł             |
| II. Korekty razem:                                                                     | 1 675 176,88 zł                                   | -2 355 115,11 zł                                  | 1 675 176,88 zł        | -2 355 115,11 zł        |
| 1. Amortyzacja                                                                         | -16 813,89 zł                                     | -20 812,67 zł                                     | -16 813,89 zł          | -20 812,67 zł           |
| 2. (Zysk)/Strata z tytułu różnic<br>kursowych                                          | -333,20 zł                                        | -979,79 zł                                        | -333,20 zł             | -979,79 zł              |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach<br>(dywidendy)                                          | 77 000,85 zł                                      | - zł                                              | 77 000,85 zł           | - zł                    |
| 4. (Zysk)/Strata z działalności<br>inwestycyjnej                                       | 481 935,84 zł                                     | - zł                                              | 481 935,84 zł          | - zł                    |
| 5. Zmiana stanu rezerw                                                                 | -4 000,00 zł                                      | -7 519,20 zł                                      | -4 000,00 zł           | -7 519,20 zł            |
| 6. Zmiana stanu zapasów                                                                | -1 242 664,01 zł                                  | 71 281,84 zł                                      | -1 242 664,01 zł       | 71 281,84 zł            |
| 7. Zmiana stanu należności                                                             | -614 866,63 zł                                    | -59 377,01 zł                                     | -614 866,63 zł         | -59 377,01 zł           |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań<br>krótkoterminowych, z wyjątkiem<br>pożyczek i kredytów    | - zł                                              | -2 337 708,28 zł                                  | - zł                   | -2 337 708,28 zł        |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń<br>międzyokresowych                                          | -45 866,69 zł                                     | - zł                                              | -45 866,69 zł          | - zł                    |
| 10. (Straty)/Zyski mniejszości                                                         | - zł                                              | - zł                                              | - zł                   | - zł                    |
| 11. Inne korekty                                                                       | -5 167,19 zł                                      | - zł                                              | -5 167,19 zł           | - zł                    |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z<br/>działalności operacyjnej</b>                   | <b>135 803,71 zł</b>                              | <b>-2 353 976,12 zł</b>                           | <b>2 272 266,71 zł</b> | <b>-2 095 253,84 zł</b> |
| <b>B. Przepływy środków<br/>pieniężnych z działalności<br/>inwestycyjnej</b>           | <b>- zł</b>                                       | <b>- zł</b>                                       | <b>- zł</b>            | <b>- zł</b>             |

hydrapress

|                                                                                 |               |               |                |                |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| I. Wpływy                                                                       | 17 390,00 zł  | 120 900,00 zł | -237 610,00 zł | -671 509,06 zł |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych  | - zł          | - zł          | - zł           | - zł           |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne       | - zł          | - zł          | - zł           | - zł           |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym:                                                | 17 390,00 zł  | 120 900,00 zł | -237 610,00 zł | -671 509,06 zł |
| a) w jednostkach powiązanych                                                    | - zł          | - zł          | - zł           | - zł           |
| b) w pozostałych jednostkach                                                    | 17 390,00 zł  | 120 900,00 zł | 17 390,00 zł   | 120 900,00 zł  |
| - zbycie aktywów finansowych                                                    | - zł          | - zł          | - zł           | - zł           |
| - dywidendy i udziały w zyskach                                                 | - zł          | - zł          | - zł           | - zł           |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                                  | 17 390,00 zł  | 120 900,00 zł | -237 610,00 zł | -671 509,06 zł |
| - odsetki                                                                       | - zł          | - zł          | - zł           | - zł           |
| - inne wpływy z aktywów finansowych                                             | - zł          | - zł          | - zł           | - zł           |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne                                                     | - zł          | - zł          | - zł           | - zł           |
| II. Wydatki                                                                     | -55 238,86 zł | - zł          | -55 238,86 zł  | - zł           |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | -55 238,86 zł | -61 909,76 zł | -8 829,10 zł   | -61 909,76 zł  |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne              |               | -409,76 zł    | 409,76 zł      | -409,76 zł     |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym:                                                  |               | -10 500,00 zł | 46 000,00 zł   | 566 404,16 zł  |
| a) w jednostkach powiązanych                                                    | - zł          | -10 500,00 zł | - zł           | -10 500,00 zł  |

hydropress

|                                                                                                              |                      |                        |                       |                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| b) w pozostałych jednostkach                                                                                 | - zł                 | - zł                   | - zł                  | 576 904,16 zł          |
| - nabycie aktywów finansowych                                                                                | - zł                 | - zł                   | - zł                  | - zł                   |
| - udzielone pożyczki długoterminowe                                                                          | - zł                 | - zł                   | - zł                  | 576 904,16 zł          |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne                                                                                 | - zł                 | - zł                   | - zł                  | - zł                   |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>                                           | <b>-37 848,86 zł</b> | <b>58 990,24 zł</b>    | <b>-246 439,10 zł</b> | <b>-156 514,66 zł</b>  |
| <b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>                                            |                      | <b>2 362 990,38 zł</b> | <b>- zł</b>           | <b>2 362 990,38 zł</b> |
| I. Wpływy                                                                                                    | 150 000,00 zł        | 2 362 990,38 zł        | 150 000,00 zł         | 2 362 990,38 zł        |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów/(emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | - zł                 | 2 362 990,38 zł        | -2 222 990,52 zł      | 2 362 990,38 zł        |
| 2. Kredyty i pożyczki                                                                                        | 150 000,00 zł        | - zł                   | 150 000,00 zł         | - zł                   |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych                                                                    | - zł                 | - zł                   | - zł                  | - zł                   |
| 4. Inne wpływy finansowe                                                                                     | - zł                 | - zł                   | - zł                  | - zł                   |
| II. Wydatki                                                                                                  | -121 752,24 zł       | -86 111,10 zł          | 173 108,53 zł         | -86 111,10 zł          |
| 1. Nabycie udziałów/(akcji) własnych                                                                         | - zł                 | - zł                   | - zł                  | - zł                   |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli                                                             | - zł                 | - zł                   | - zł                  | - zł                   |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku                                   | - zł                 | - zł                   | - zł                  | - zł                   |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek                                                                                | -112 619,80 zł       | -86 111,10 zł          | 147 586,04 zł         | -86 111,10 zł          |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych                                                                     | - zł                 | - zł                   | - zł                  | - zł                   |

hydrapress

|                                                                    |                      |                        |                         |                        |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych                          | - zł                 | - zł                   | - zł                    | - zł                   |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego         | - zł                 | - zł                   | - zł                    | - zł                   |
| 8. Odsetki                                                         | -9 132,44 zł         | - zł                   | -9 132,44 zł            | - zł                   |
| 9. Inne wydatki finansowe                                          | - zł                 | - zł                   | - zł                    | - zł                   |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>    | <b>28 247,76 zł</b>  | <b>2 276 879,28 zł</b> | <b>-1 899 881,99 zł</b> | <b>2 276 879,28 zł</b> |
| <b>D. Przepływy pieniężne netto razem (AIII.+BIII.+CIII.)</b>      | <b>126 202,61 zł</b> | <b>-18 106,60 zł</b>   | <b>125 945,62 zł</b>    | <b>25 110,78 zł</b>    |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych                      | - zł                 | - zł                   | - zł                    | - zł                   |
| - w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | - zł                 | - zł                   | - zł                    | - zł                   |
| <b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>                      | <b>70 801,65 zł</b>  | <b>75 978,12 zł</b>    | <b>76 235,11 zł</b>     | <b>32 760,74 zł</b>    |
| <b>G. Środki pieniężne na koniec okresu</b>                        | <b>80 201,18 zł</b>  | <b>57 871,52 zł</b>    | <b>80 201,18 zł</b>     | <b>57 871,52 zł</b>    |

hydrapress

## 4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczymi.

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy. Przychody ze sprzedaży usług o okresie realizacji krótszym niż 6 miesięcy rozpoznawane są w momencie zakończenia wykonania usługi.

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

Inwestycje obejmują aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz zostały nabyte w celu osiągnięcia tych korzyści.

Inwestycje w nieruchomości wyceniane są według ceny rynkowej, bądź inaczej określonej wartości godziwej. Skutki przeszacowania inwestycji zaliczanych do środków trwałych, powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych są wykazywane w Pozostałych przychodach operacyjnych, obniżenie wartości inwestycji zalicza się do Pozostałych kosztów operacyjnych.

Kontrakty na usługi, w tym budowlane, o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy Przychody i koszty w odniesieniu do kontraktu na usługę o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy związane z umową o budowę ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi. Przewidywana strata związana z wykonaniem usługi ujmowana jest bezzwłocznie jako koszt w rachunku zysków i strat.

hydrapress



Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Na rezerwy składają się zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień dokonania operacji według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ustalonego dla danej waluty na ten dzień chyba, że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych z wyjątkiem inwestycji długoterminowych oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na dzień bilansowy inwestycji długoterminowych wyrażonych w walutach obcych, rozlicza się następująco:

- dodatnie różnice kursowe zwiększają kapitał z aktualizacji wyceny.
- ujemne różnice kursowe zmniejszają kapitał z aktualizacji wyceny do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał z aktualizacji wyceny. W pozostałych przypadkach ujemne różnice kursowe zalicza się do kosztów finansowych. Wzrost wartości danej inwestycji wynikający z dodatnich różnic kursowych od aktywów których wartość została pomniejszona o ujemne różnice kursowe zaliczone do kosztów finansowych, ujmuje się do wysokości tych kosztów jako przychody finansowe.

hydrapress

Aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

Aktywa finansowe nabyte w wyniku transakcji dokonanych na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym w szczególności instrumenty pochodne o ujemnej wartości godziwej, które nie zostały wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające, wykazywane są w wartości godziwej, zaś zyski i straty wynikające z ich wyceny ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat. Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Wszystkie zobowiązania finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia kontraktu.

Spółka nie zmieniała stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do wcześniej obowiązujących.

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2015 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

hydrapress

## 5. Czynniki i zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

Głównym czynnikiem wpływającym na osiągnięte wyniki finansowe grupy kapitałowej Hydropress SE za I kwartał 2019 roku były wyniki osiągnięte przez spółkę Hydropress sp. z o.o. I kwartał jest okresem tradycyjnie o niższej aktywności produkcyjnej (aspekt sezonowości). Dodatkowym czynnikiem, który spowodował taki wynik finansowy był fakt, iż duża część produkcji została dokończona oraz rozliczona w terminie po 30.03.2019 r. Na uwagę w tym miejscu należy zwrócić na wysoki poziom pozycji „półprodukty i produkty w toku”, który odzwierciedla wartość produkcji w toku na dzień bilansowy wg kosztu wytworzenia.

Drugim czynnikiem wpływającym na wyniki jest uwzględnienie po raz pierwszy w historii wyników spółki Auto Spa CZ s.r.o. Wprawdzie grupa Hydropress SE posiada tylko 20 % udziałów w tym podmiocie, to jednak w toku badania sprawozdania finansowego za rok 2018 zwrócono uwagę, iż fakt podpisania przez wspólników Auto Spa CZ s.r.o (Hydropress sp. z o.o. oraz Auto Spa S.A sp. z o.o. (obecnie Fince Holding S.A.) zmian w umowie spółki czeskiej, co nastąpiło we wrześniu 2018 roku, Fince Holding S.A. utracił de facto kontrolę nad tą spółką. Tym samym uznano, iż wyniki spółki czeskiej winny być poddane konsolidacji w ramach grupy kapitałowej Hydropress SE. Spółka ta, zanotowała w 1 kwartale 2019 roku stratę na poziomie – 234 tys. złotych.

Dodatkowym czynnikiem, wpływającym na wynik finansowy grupy jest odpis aktualizujący wartość inwestycji, o którym Emitent informował w poprzednich raportach.

Reasumując, spółka oczekuje w ciągu 2019 roku istotnej poprawy wyniku finansowego, w szczególności na poziomie operacyjnym.

hydropress

## 6. Informacje Zarządu na temat aktywności w I kwartale roku obrachunkowego 2019 w obszarze rozwoju prowadzonej działalności

W ciągu I kwartale 2019 roku Zarząd prowadził działania w kierunku rozwoju działalności w następujących kierunkach:

- Negocjowanie i podpisywanie kolejnych umów (umów warunkowych), dzierżawy/najmu na terenach, na których w przyszłości będą mogły być zlokalizowane myjnie z sieciami handlowymi
- Wizyta na targach branżowych w Niemczech pod kątem rozwoju nowych, perspektywicznych technologii
- Dostawa pierwszej myjni do Kazachstanu, jako myjni pokazowej dla klientów z Azji Centralnej

## 7. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym

Spółka nie podawała publicznie prognoz finansowych.

## 8. Informacje dotyczące osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty.

Według stanu na dzień 30-03-2019 r., Emitent zatrudniał łącznie 21 osób na 21 etatów.

hydrapress

## 9. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitent informował w dokumencie informacyjnym.

Nie dotyczy. Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji o których mowa w § 10 pkt 13a Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

hydrapress

---

HYDROPRESS SPÓŁKA EUROPEJSKA  
ul. Rakowiecka 34/2  
02-532 Warszawa

email: [inwestorzy@hs-system.pl](mailto:inwestorzy@hs-system.pl)  
[www.hs-system.pl](http://www.hs-system.pl)