

SKONSOLIDOWANY ORAZ JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY

II KWARTAŁ 2024 ROKU

za okres od 01.04.2024 do 30.06.2024 roku

Solec Kujawski, dnia 14 sierpnia 2024 roku

Spis treści:

1. Grupa kapitałowa – spółki zależne3
2. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Hydrapres .4
3. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Hydrapres S.A. 10
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości 15
5. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale 16
6. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników za dany rok w świetle wyników prezentowanych w raporcie kwartalnym..... 16
7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji w związku z § 10 pkt 13a zał. Nr 1 do Regulaminu ASO 16
8. Informacje na temat aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie..... 16
9. Struktura akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem na akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raporty, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu 17
10. Informacja dotycząca liczby zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty..... 17

1. Grupa kapitałowa Hydrapres

Emitent

HYDRAPRES S.A.

ul. Haska 7

86-050 Solec Kujawski

KRS: 000017242

Kapitał zakładowy: 12.577.247,20 PLN

Spółka specjalizuje się w automatycznej, masowej produkcji detali tłoczonych z blachy stalowej gorąco i zimnowalcowanej oraz aluminiowej. Firma oferuje pełną obsługę cyklu produkcyjnego dzięki temu, że posiada:

- biuro konstrukcyjne realizujące projekt technologii i trójwymiarową wizualizację narzędzia,
- narzędziownię budującą i wdrażającą do produkcji zaawansowane tłoczniaki automatyczne,
- bogato wyposażony park pras mechanicznych i hydraulicznych realizujących masową produkcję detali tłoczonych dla różnych branż m.in. automotive
- zespół wysoko wykwalifikowanej i doświadczonej kadry zapewniający perfekcyjną realizację zaawansowanych projektów.

Spółka zależna

HYDRAPRES Moto Sp. z o.o.

ul. Haska 7

86-050 Solec Kujawski

KRS: 0000469831

Kapitał zakładowy: 10.000,00 PLN

Udział Emitenta w kapitale zakładowym: 100%

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów: 100 %

Spółka Hydrapres Moto Sp. z o.o. świadczy na rzecz Hydrapres S.A. usługi związane z kontrolą jakości, kompletacją oraz wysyłką wyrobów gotowych.

Spółka podlega konsolidacji.

2. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Hydrapres

2.1.1. Skonsolidowany bilans

Bilans - Aktywa	30.06.2024	30.06.2023
A. AKTYWA TRWAŁE	15 128 283,99	16 109 148,09
I. Wartości niematerialne i prawne	155 611,99	166 223,53
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	155 611,99	166 223,53
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	14 730 310,66	15 687 779,83
1. Środki trwałe	14 721 251,66	15 642 207,15
2. Środki trwałe w budowie	9 059,00	45 572,68
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	242 361,34	255 144,73
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	242 361,34	255 144,73
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	15 228 777,56	17 436 867,39
I. Zapasy	8 236 459,99	7 490 150,36
1. Materiały	1 878 966,64	2 285 244,10
2. Półprodukty i produkty w toku	2 036 486,69	430 535,57
3. Produkty gotowe	3 823 429,12	3 546 945,51
4. Towary	465 309,16	1 175 400,07
5. Zaliczki na dostawy	32 268,38	52 025,11
II. Należności krótkoterminowe	5 592 092,37	6 615 202,97
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	5 592 092,37	6 615 202,97
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 130 049,77	3 169 566,91
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 130 049,77	3 169 566,91
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	270 175,43	161 947,15
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem:	30 357 061,55	33 546 015,48



Bilans - Pasywa	30.06.2024	30.06.2023
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	9 238 356,98	15 454 481,10
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 577 247,20	12 577 247,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	80 200,71	6 040 158,94
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	- 394 403,64	- 534 613,34
VII. Zysk (strata) netto	- 3 024 687,29	- 2 628 311,70
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00
C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	21 118 704,57	18 091 534,38
I. Rezerwy na zobowiązania	763 867,81	1 302 579,43
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	505 172,78	521 245,80
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	77 032,59	83 424,12
3. Pozostałe rezerwy	181 662,44	697 909,51
II. Zobowiązania długoterminowe	5 893 021,25	1 132 280,56
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	5 893 021,25	1 132 280,56
III. Zobowiązania krótkoterminowe	14 013 400,70	15 056 768,58
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	14 006 364,17	15 026 485,53
3. Fundusze specjalne	7 036,53	30 283,05
IV. Rozliczenia międzyokresowe	448 414,81	599 905,81
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	448 414,81	599 905,81
Pasywa razem :	30 357 061,55	33 546 015,48

2.1.2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	II Q 2024	I-II Q 2024	II Q 2023	I-II Q 2023
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	8 464 819,80	16 443 286,42	9 837 857,13	20 473 646,30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 464 673,46	16 436 564,96	9 828 710,79	20 464 184,84
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	146,34	6 721,46	9 146,34	9 461,46
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	8 769 302,17	16 776 345,35	9 965 295,54	20 013 105,99
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	8 769 302,17	16 776 345,35	9 965 295,54	20 013 105,99
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	- 304 482,37	- 333 058,93	- 127 438,41	460 540,31
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	250 551,30	500 057,73	229 037,04	368 959,17
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	803 221,81	1 602 348,83	763 861,51	1 474 335,32
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	- 1 358 255,48	- 2 435 465,49	- 1 120 336,96	- 1 382 754,18
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	86 769,17	146 276,17	99 418,96	141 202,77
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	51 500,00	51 500,00
II. Dotacje	37 872,75	75 745,50	37 872,75	75 745,50
III. Inne przychody operacyjne	48 896,42	70 530,67	10 046,21	13 957,27
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	454 014,49	482 431,48	117 300,05	770 460,58
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	336 103,55	342 412,67	181 983,58	247 834,67
III. Inne koszty operacyjne	117 910,94	140 018,81	- 64 683,53	522 625,91
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	- 1 725 500,80	- 2 771 620,80	- 1 138 218,05	- 2 012 011,99
J. PRZYCHODY FINANSOWE	41 143,25	44 835,64	39 776,73	39 785,37
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	41 208,30	44 835,64	- 0,83	7,81
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	- 65,05	0,00	39 777,56	39 777,56
K. KOSZTY FINANSOWE	177 054,08	292 160,13	425 533,01	641 806,08
I. Odsetki, w tym:	155 730,39	270 623,73	179 205,56	349 031,02
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	21 323,69	21 536,40	246 327,45	292 775,06
L. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00	0,00	0,00
M. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K+/-L)	- 1 861 411,63	- 3 018 945,29	- 1 523 974,33	- 2 614 032,70
N. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (N.I.-N.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
O. ODPIS WARTOŚCI FIRMY	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	II Q 2024	I-II Q 2024	II Q 2023	I-II Q 2023
P. ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
R. ZYSK (STRATA) BRUTTO (M+/-N-O+P)	- 1 861 411,63	- 3 018 945,29	- 1 523 974,33	- 2 614 032,70
S. PODATEK DOCHODOWY	2 851,00	5 742,00	5 918,00	14 279,00
I. część bieżąca	2 851,00	5 742,00	5 918,00	0,00
II. część odroczone	0,00	0,00	0,00	0,00
T. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
U. UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	0,00	0,00	0,00	0,00
W. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00	0,00	0,00
Y. ZYSK (STRATA) NETTO (R-S-T+/-U+/-W)	- 1 864 262,63	- 3 024 687,29	- 1 529 892,33	- 2 628 311,70

2.1.3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	II Q 2024	I-II Q 2024	II Q 2023	I-II Q 2023
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata netto)	- 1 864 262,63	- 3 024 687,29	- 1 529 892,33	- 2 628 311,70
II. Korekty razem	313 300,52	- 1 213 344,50	2 532 361,08	5 589 044,66
1. Zysk (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zysk (strata) z udziału (akcji) w jednostkach wycenionych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Amortyzacja	414 320,72	836 202,93	421 985,68	797 991,15
4. Odpisy wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	155 730,39	270 623,73	179 205,56	349 031,02
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	- 51 500,00	- 51 500,00
9. Zmiana stanu rezerw	- 51 180,33	- 43 598,03	- 329 453,00	172 814,50
10. Zmiana stanu zapasów	257 612,54	- 2 363 695,17	1 172 073,28	2 490 577,18
11. Zmiana stanu należności	1 596 744,31	211 142,03	1 094 923,90	1 053 769,52
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 1 988 541,26	- 3 835,07	116 776,59	1 184 281,84
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 71 385,85	- 120 184,92	- 71 650,93	- 137 920,55
14. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 1 550 962,11	- 4 238 031,79	1 002 468,75	3 230 732,96
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	51 500,00	51 500,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	51 500,00	51 500,00

Rachunek przepływów pieniężnych	II Q 2024	I-II Q 2024	II Q 2023	I-II Q 2023
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	123 751,54	321 480,48	193 960,19	349 478,59
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	123 751,54	321 480,48	193 960,19	349 478,59
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 123 751,54	- 321 480,48	- 142 460,19	- 297 978,59
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	2 000 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 000 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	- 298 894,62	1 178 250,28	100 949,53	989 317,26
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	- 607 999,49	643 710,87	- 187 481,15	370 723,10
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	153 374,48	263 915,68	109 225,12	269 563,14
8. Odsetki	155 730,39	270 623,73	179 205,56	349 031,02
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 298 894,62	4 321 749,72	- 100 949,53	- 989 317,26
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	624 180,97	- 237 762,55	759 059,03	1 943 437,11
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	624 180,97	- 237 762,55	759 059,03	1 943 437,11
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	505 868,80	1 367 812,32	2 410 507,88	1 226 129,80
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	1 130 049,77	1 130 049,77	3 169 566,91	3 169 566,91
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

2.1.4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	II Q 2024	I-II Q 2024	II Q 2023	I-II Q 2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 205 381,81	12 263 044,27	16 984 373,43	18 082 792,80
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	11 205 381,81	12 263 044,27	16 984 373,43	18 082 792,80
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 238 356,98	9 238 356,98	15 454 481,10	15 454 481,10
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 238 356,98	9 238 356,98	15 454 481,10	15 454 481,10

2.1.5. Skonsolidowane wybrane dane finansowe

Z rachunku zysków i strat	II Q 2024	I-II Q 2024	II Q 2023	I-II Q 2023
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	8 464 819,80	16 443 286,42	9 837 857,13	20 473 646,30
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	- 304 482,37	- 333 058,93	- 127 438,41	460 540,31
Zysk/strata na działalności operacyjnej	- 1 725 500,80	- 2 771 620,80	- 1 138 218,05	- 2 012 011,99
Zysk/strata brutto	- 1 861 411,63	- 3 018 945,29	- 1 523 974,33	- 2 614 032,70
Zysk/strata netto	- 1 864 262,63	- 3 024 687,29	- 1 529 892,33	- 2 628 311,70
Amortyzacja	414 320,72	836 202,93	421 985,68	797 991,15
EBITDA	- 1 311 180,08	- 1 935 417,87	- 716 232,37	- 1 214 020,84

Z bilansu	30.06.2024	30.06.2023
Aktywa trwałe	15 128 283,99	16 109 148,09
Aktywa obrotowe	15 228 777,56	17 436 867,39
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	5 592 092,37	6 615 202,97
Inwestycje krótkoterminowe	1 130 049,77	3 169 566,91
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 130 049,77	3 169 566,91
Kapitał zakładowy	12 577 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	9 238 356,98	15 454 481,10
Zobowiązania długoterminowe	5 893 021,25	1 132 280,56
Zobowiązania krótkoterminowe	14 013 400,70	15 056 768,58

3. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Hydrapres S.A.

3.1.1. Bilans

Bilans - Aktywa	30.06.2024	30.06.2023
A. AKTYWA TRWAŁE	15 157 911,99	16 138 776,09
I. Wartości niematerialne i prawne	155 611,99	166 223,53
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	155 611,99	166 223,53
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	14 749 138,66	15 706 607,83
1. Środki trwałe	14 739 251,66	15 660 207,15
2. Środki trwałe w budowie	9 887,00	46 400,68
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	10 800,00	10 800,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa obrotowe	10 800,00	10 800,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	242 361,34	255 144,73
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	242 361,34	255 144,73
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	15 695 739,28	18 042 227,92
I. Zapasy	8 235 873,32	7 489 563,69
1. Materiały	1 878 966,64	2 285 244,10
2. Półprodukty i produkty w toku	2 035 900,02	429 948,90
3. Produkty gotowe	3 823 429,12	3 546 945,51
4. Towary	465 309,16	1 175 400,07
5. Zaliczki na dostawy	32 268,38	52 025,11
II. Należności krótkoterminowe	6 060 898,97	7 226 158,29
1. Należności od jednostek powiązanych	479 584,33	610 955,32
2. Należności od pozostałych jednostek	5 581 314,64	6 615 202,97
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 129 028,10	3 164 558,79
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 129 028,10	3 164 558,79
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	269 938,89	161 947,15
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem :	30 853 651,27	34 181 004,01



Bilans - Pasywa	30.06.2024	30.06.2023
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	9 747 723,26	16 097 182,86
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 577 247,20	12 577 247,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	267 354,73	6 227 312,96
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	- 3 096 878,67	- 2 707 377,30
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	21 105 928,01	18 083 821,15
I. Rezerwy na zobowiązania	763 867,81	1 302 579,43
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	505 172,78	521 245,80
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	77 032,59	83 424,12
3. Pozostałe rezerwy	181 662,44	697 909,51
II. Zobowiązania długoterminowe	5 893 021,25	1 132 280,56
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	5 893 021,25	1 132 280,56
III. Zobowiązania krótkoterminowe	14 000 624,14	15 049 055,35
1. Wobec jednostek powiązanych	83 245,76	84 938,88
2. Wobec pozostałych jednostek	13 910 341,85	14 933 833,42
3. Fundusze specjalne	7 036,53	30 283,05
IV. Rozliczenia międzyokresowe	448 414,81	599 905,81
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	448 414,81	599 905,81
Pasywa razem :	30 853 651,27	34 181 004,01

3.1.2. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	II Q 2024	I-II Q 2024	II Q 2023	I-II Q 2023
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	8 468 076,30	16 447 585,22	9 841 097,90	20 477 794,47
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 467 929,96	16 440 863,76	9 831 951,56	20 468 333,01
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	146,34	6 721,46	9 146,34	9 461,46
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	8 807 691,31	16 863 730,53	10 002 689,09	20 115 387,45
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	8 807 691,31	16 863 730,53	10 002 689,09	20 115 387,45
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	- 339 615,01	- 416 145,31	- 161 591,19	362 407,02
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	250 551,30	500 057,73	229 037,04	368 959,17
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	799 810,81	1 597 191,83	760 854,01	1 469 538,82
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	- 1 389 977,12	- 2 513 394,87	- 1 151 482,24	- 1 476 090,97
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	86 769,17	146 276,17	99 418,96	141 202,77
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	51 500,00	51 500,00
II. Dotacje	37 872,75	75 745,50	37 872,75	75 745,50
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	48 896,42	70 530,67	10 046,21	13 957,27
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	454 014,49	482 431,48	117 300,05	770 460,58
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	336 103,55	342 412,67	181 983,58	247 834,67
III. Inne koszty operacyjne	117 910,94	140 018,81	- 64 683,53	522 625,91
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	- 1 757 222,44	- 2 849 550,18	- 1 169 363,33	- 2 105 348,78
J. PRZYCHODY FINANSOWE	41 208,30	44 831,64	39 777,56	39 777,56
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	41 208,30	44 831,64	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	39 777,56	39 777,56
K. KOSZTY FINANSOWE	177 054,08	292 160,13	425 533,01	641 806,08
I. Odsetki, w tym:	155 730,39	270 623,73	179 205,56	349 031,02
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	21 323,69	21 536,40	246 327,45	292 775,06
L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L±M)	- 1 893 068,22	- 3 096 878,67	- 1 555 118,78	- 2 707 377,30
M. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Część bieżąca	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Część odroczone	0,00	0,00	0,00	0,00
N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIĘSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
O. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)	- 1 893 068,22	- 3 096 878,67	- 1 555 118,78	- 2 707 377,30

3.1.3. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	II Q 2024	I-II Q 2024	II Q 2023	I-II Q 2023
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	- 1 893 068,22	- 3 096 878,67	- 1 555 118,78	- 2 707 377,30
II. Korekty razem	344 961,40	- 1 133 494,22	2 558 916,10	5 923 805,65
1. Amortyzacja	414 320,72	836 202,93	421 985,68	797 991,15
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	155 730,39	270 623,73	179 205,56	349 031,02
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	- 51 500,00	- 51 500,00
5. Zmiana stanu rezerw	- 38 680,33	- 31 098,03	- 316 953,00	185 314,50
6. Zmiana stanu zapasów	314 969,85	- 2 306 337,86	1 172 073,28	2 490 577,18
7. Zmiana stanu należności	1 455 830,71	108 614,51	1 085 972,85	1 069 687,51
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 1 885 660,69	108 448,88	139 782,66	1 219 904,84
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 71 549,25	- 119 948,38	- 71 650,93	- 137 200,55
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 1 548 106,82	- 4 230 372,89	1 003 797,32	3 216 428,35
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	51 500,00	51 500,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	51 500,00	51 500,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	123 751,54	321 480,48	193 960,19	349 478,59
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	123 751,54	321 480,48	193 960,19	349 478,59
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 123 751,54	- 321 480,48	- 142 460,19	- 297 978,59
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	2 000 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 000 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	- 298 894,62	1 178 250,28	95 682,40	978 673,73



Rachunek przepływów pieniężnych	II Q 2024	I-II Q 2024	II Q 2023	I-II Q 2023
1. Nabywanie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	- 607 999,49	643 710,87	- 192 748,28	360 079,57
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	153 374,48	263 915,68	109 225,12	269 563,14
8. Odsetki	155 730,39	270 623,73	179 205,56	349 031,02
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 298 894,62	4 321 749,72	- 95 682,40	- 978 673,73
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	627 036,26	- 230 103,65	765 654,73	1 939 776,03
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	627 036,26	- 230 103,65	765 654,73	1 939 776,03
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	501 991,84	1 359 131,75	2 398 904,06	1 224 782,76
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	1 129 028,10	1 129 028,10	3 164 558,79	3 164 558,79
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

3.1.4. Zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	II Q 2024	I-II Q 2024	II Q 2023	I-II Q 2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 743 553,68	12 844 601,93	17 652 301,94	18 804 560,16
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	11 743 553,68	12 844 601,93	17 652 301,94	18 804 560,16
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 747 723,26	9 747 723,26	16 097 182,86	16 097 182,86
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 747,723,26	9 747 723,26	16 097 182,86	16 097 182,86

3.1.5. Wybrane dane finansowe

Z rachunku zysków i strat	II Q 2024	I-II Q 2024	II Q 2023	I-II Q 2023
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	8 468 076,30	16 447 585,22	9 841 097,90	20 477 794,47
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	- 339 615,01	- 416 145,31	- 161 519,19	362 407,02
Zysk/strata na działalności operacyjnej	- 1 757 222,44	- 2 849 550,18	- 1 169 363,33	- 2 105 348,78
Zysk/strata brutto	- 1 893 068,22	- 3 096 878,67	- 1 555 118,78	- 2 707 377,30
Zysk/strata netto	- 1 893 068,22	- 3 096 878,67	- 1 555 118,78	- 2 707 377,30
Amortyzacja	414 320,72	836 202,93	421 985,68	797 991,15
EBITDA	- 1 342 901,72	- 2 013 347,25	- 747 377,65	- 1 307 357,63

Z bilansu	30.06.2024	30.06.2023
Aktywa trwałe	15 157 911,99	16 138 776,09
Aktywa obrotowe	15 695 739,28	18 042 227,92
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	6 060 898,97	7 226 158,29
Inwestycje krótkoterminowe	1 129 028,10	3 164 558,79
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 129 028,10	3 164 558,79
Kapitał zakładowy	12 577 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	9 747 723,26	16 097 182,86
Zobowiązania długoterminowe	5 893 021,25	1 132 280,56
Zobowiązania krótkoterminowe	14 000 624,14	15 049 055,35

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 raportowanym okresie nie zaszły istotne zdarzenia, które w znaczący sposób wpłynęły na działalność Emitenta, jego sytuację finansową oraz osiągnięte wyniki.

Przychody netto w drugim kwartale 2024 roku wyniosły 8,5 mln zł i są porównywalne z przychodami w poprzednich dwóch kwartałach. Wskazuje to na utrzymywanie się wolumenów zamówień na stałym poziomie.

W celu poprawy wyniku finansowego Emitent podejmuje działania optymalizacyjne w procesach przedsiębiorstwa, ale jednocześnie kontynuuje prace nad koniecznymi remontami odtworzeniowymi parku maszyn, co wpływa na poziom ponoszonych kosztów.

W raportowanym okresie prowadzone były intensywne prace nad budową nowych tłoczników, których wdrożenie do produkcji seryjnej będzie sukcesywnie wprowadzane w kolejnych miesiącach.

Zarząd Spółki podtrzymuje stanowisko, iż nie widzi zagrożenia utraty płynności finansowej. Spółka na bieżąco i terminowo reguluje wszystkie zobowiązania, a także otrzymuje należności w terminie.

Emitent, jak informował w raportach, otrzymał finansowanie w postaci pożyczki od jednostki dominującej.

6. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników za dany rok w świetle wyników prezentowanych w raporcie kwartalnym

Emitent nie przekazywał do publicznej wiadomości prognoz dotyczących wyników finansowych.

7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji w związku z § 10 pkt 13a zał. Nr 1 do Regulaminu ASO

Dokument Informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a zał. Nr 1 do Regulaminu ASO.

8. Informacje na temat aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

Emitent nie podejmował nowych aktywności innowacyjnych.

9. Struktura akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem na akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Akcjonariusz	Liczba akcji i głosów	(%) akcji i głosów
PROMACK Sp. z o. o. ¹⁾	18 205 462	50,66 %
KMW Investment Sp. z o. o. ²⁾	8 980 460	24,99 %
Ignis Avem Capital S.A ³⁾	7 268 766	20,23 %
Pozostali	1 480 304	4,12 %
Razem	35 934 992	100,00 %

¹⁾²⁾³⁾ podmioty, co do których na mocy art. 87 ust. 4 Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, domniemywa się istnienie porozumienia, o którym mowa w art. 87. ust. 1. pkt. 5. tej ustawy, którego struktura została przedstawiona w raportach bieżących spółki nr 2/2021 z dnia 07.01.2021 r. oraz nr 4/2021 z dnia 11.01.2021 r.

10. Informacja dotycząca liczby zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 30.06.2024 roku Emitent zatrudniał 97,5 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

Mateusz Jędrzejewski
 Prezes Zarządu

Anna Zwierzchowska
 Wiceprezes Zarządu