

SKONSOLIDOWANY ORAZ JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY

IV KWARTAŁ 2024 ROKU

za okres od 01.10.2024 do 31.12.2024 roku

Solec Kujawski, dnia 14 lutego 2025 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 raportu, 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 | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--|----------------------|----------------------|
| A. AKTYWA TRWAŁE | 14 615 367,99 | 15 715 515,75 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 135 468,30 | 165 461,67 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 135 468,30 | 165 461,67 |
| 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 | 14 281 187,11 | 15 307 692,74 |
| 1. Środki trwałe | 14 263 681,97 | 15 290 848,36 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 17 505,14 | 16 844,38 |
| 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 | 198 712,58 | 242 361,34 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 198 712,58 | 242 361,34 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 13 696 950,13 | 13 157 890,06 |
| I. Zapasy | 6 425 827,31 | 5 930 122,13 |
| 1. Materiały | 1 770 989,82 | 1 651 120,33 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 467 631,07 | 454 233,01 |
| 3. Produkty gotowe | 3 573 667,65 | 3 342 967,85 |
| 4. Towary | 571 604,40 | 453 597,52 |
| 5. Zaliczki na dostawy | 41 934,37 | 28 203,42 |
| II. Należności krótkoterminowe | 4 867 337,49 | 5 634 219,60 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek | 4 867 337,49 | 5 634 219,60 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 2 156 324,01 | 1 367 812,32 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 2 156 324,01 | 1 367 812,32 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 247 461,32 | 225 736,01 |
| C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY | 0,00 | 0,00 |
| D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE | 0,00 | 0,00 |
| Aktywa razem: | 28 312 318,12 | 28 873 405,81 |



| Bilans - Pasywa | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--|----------------------|----------------------|
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 6 976 190,39 | 12 263 044,27 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 12 577 247,94 | 12 577 247,94 |
| 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 | - 5 286 853,88 | - 5 819 748,53 |
| 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 | 21 336 127,73 | 16 610 361,54 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 1 034 326,52 | 807 465,84 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 455 286,22 | 505 172,78 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 74 175,59 | 77 032,59 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 504 864,71 | 225 260,47 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 8 078 774,70 | 4 124 730,64 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek | 8 087 744,70 | 4 124 730,64 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 11 850 357,20 | 11 154 004,75 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,0 | 0,00 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek | 11 787 376,59 | 11 104 973,83 |
| 3. Fundusze specjalne | 62 980,61 | 49 030,92 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 372 669,31 | 524 160,31 |
| 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 372 669,31 | 524 160,31 |
| Pasywa razem : | 28 312 318,12 | 28 873 405,81 |

2.1.2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat

| Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny | IV Q 2024 | I-IV Q 2024 | IV Q 2023 | I-IV Q 2023 |
|--|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym: | 8 950 228,04 | 33 405 643,12 | 8 189 744,31 | 37 747 269,94 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 8 948 009,26 | 33 396 654,10 | 8 182 265,41 | 37 570 634,02 |
| II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 2 218,78 | 8 989,02 | 7 478,90 | 176 635,92 |
| B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym: | 8 446 067,60 | 33 183 987,34 | 8 172 816,15 | 37 395 596,46 |
| I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | 8 446 067,60 | 33 183 987,34 | 8 172 816,15 | 37 122 534,20 |
| II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 273 062,26 |
| C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B) | 504 160,44 | 221 655,78 | 16 928,16 | 351 673,48 |
| D. KOSZTY SPRZEDAŻY | 264 091,42 | 995 695,24 | 233 608,28 | 857 367,08 |
| E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU | 915 268,31 | 3 301 972,39 | 845 033,89 | 3 003 862,10 |
| F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E) | - 675 199,29 | - 4 076 011,85 | - 1 061 714,01 | - 3 509 555,70 |
| G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 477 055,06 | 682 285,83 | 55 956,69 | 240 046,49 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 8 500,00 | 8 500,00 | 0,00 | 51 500,00 |
| II. Dotacje | 37 872,75 | 151 491,00 | 37 872,75 | 151 491,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 430 682,31 | 522 294,83 | 18 083,94 | 37 055,49 |
| H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 238 365,90 | 944 225,87 | 213 180,67 | 1 331 711,05 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 73 893,59 | 561 226,14 | 86 567,02 | 491 604,86 |
| III. Inne koszty operacyjne | 164 472,31 | 382 999,73 | 126 613,65 | 840 106,19 |
| I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H) | - 436 510,13 | - 4 337 951,89 | - 1 218 937,99 | - 4 601 220,26 |
| J. PRZYCHODY FINANSOWE | 272 178,51 | 340 504,58 | 73 015,51 | 112 252,19 |
| 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: | 263 449,11 | 331 703,02 | 68 418,61 | 68 425,23 |
| - 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 | 8 729,40 | 8 801,56 | 4 596,90 | 43 826,96 |
| K. KOSZTY FINANSOWE | 800 363,16 | 1 238 736,37 | 292 224,16 | 1 324 940,09 |
| I. Odsetki, w tym: | 774 829,37 | 1 160 272,07 | 312 415,06 | 827 891,94 |
| - 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 | 25 533,79 | 78 464,30 | - 20 190,90 | 497 048,15 |
| 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) | - 964 694,78 | - 5 236 183,68 | - 1 438 146,64 | - 5 813 908,16 |
| 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 | 000 |
| II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



| Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny | IV Q 2024 | I-IV Q 2024 | IV Q 2023 | I-IV 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) | - 964 694,78 | - 5 236 183,68 | - 1 438 146,64 | - 5 813 908,16 |
| S. PODATEK DOCHODOWY | 43 797,20 | 50 670,20 | - 1 714,63 | 5 840,37 |
| I. część bieżąca | 50 035,00 | 56 908,00 | 1 575,00 | 9 130,00 |
| II. część odroczone | - 6 237,80 | - 6 237,80 | - 3 289,63 | - 3 289,63 |
| 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) | - 1 008 491,98 | - 5 286 853,88 | - 1 436 432,01 | - 5 819 748,53 |

2.1.3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

| Rachunek przepływów pieniężnych | IV Q 2024 | I-IV Q 2024 | IV Q 2023 | I-IV Q 2023 |
|--|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | | | | |
| I. Zysk (strata netto) | - 1 008 491,98 | - 5 286 853,88 | - 1 436 432,01 | - 5 819 748,53 |
| II. Korekty razem | 3 021 551,76 | 1 943 988,94 | 863 526,76 | 8 027 835,38 |
| 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 | 393 339,42 | 1 633 777,04 | 399 453,70 | 1 619 232,49 |
| 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) | 774 829,37 | 1 160 272,07 | 312 413,87 | 827 891,94 |
| 8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | - 8 500,00 | - 8 500,00 | 0,00 | - 51 500,00 |
| 9. Zmiana stanu rezerw | 272 590,66 | 279 604,24 | - 247 557,51 | - 322 299,09 |
| 10. Zmiana stanu zapasów | 2 022 338,44 | - 495 705,18 | 541 088,78 | 4 050 605,41 |
| 11. Zmiana stanu należności | 1 180 250,21 | 766 882,11 | 793 805,93 | 2 034 752,89 |
| 12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | - 1 663 215,24 | - 1 262 773,79 | - 948 692,79 | 133 823,26 |
| 13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 49 918,90 | - 129 567,55 | 13 014,78 | - 264 671,52 |
| 14. Inne korekty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | 2 013 059,78 | - 3 342 864,94 | - 572 905,25 | 2 208 086,85 |
| B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ | | | | |
| I. Wpływy | 8 500,00 | 8 500,00 | 0,00 | 51 500,00 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 8 500,00 | 8 500,00 | 0,00 | 51 500,00 |

| Rachunek przepływów pieniężnych | IV Q 2024 | I-IV Q 2024 | IV Q 2023 | I-IV 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 | 37 613,42 | 402 873,47 | 153 398,97 | 633 875,65 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 37 613,42 | 402 873,47 | 153 398,97 | 633 875,65 |
| 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) | - 29 113,42 | - 394 373,47 | - 153 398,97 | - 582 375,65 |
| C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ | | | | |
| I. Wpływy | 0,00 | 7 500 000,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 |
| 1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Kredyty i pożyczki | 0,00 | 7 500 000,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 |
| 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 | 1 142 362,46 | 2 974 249,90 | - 60 625,98 | 2 984 028,68 |
| 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 | 866 282,26 | 1 934 912,33 | - 334 500,01 | 1 808 100,97 |
| 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 | 160 252,88 | 538 067,55 | 117 565,37 | 504 140,98 |
| 8. Odsetki | 115 827,32 | 501 270,02 | 156 308,66 | 671 786,73 |
| 9. Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | - 1 142 362,46 | 4 525 750,10 | 1 560 625,98 | - 1 484 028,68 |
| D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III) | 841 583,90 | 788 511,69 | 834 321,76 | 141 682,52 |
| E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM | 841 583,90 | 788 511,69 | 834 321,76 | 141 682,52 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | | | |
| F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU | 1 314 740,11 | 1 367 812,32 | 553 490,56 | 1 226 129,80 |
| G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM | 2 156 324,01 | 2 156 324,01 | 1 367 812,32 | 1 367 812,32 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | | | | |

2.1.4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale

| Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym | IV Q 2024 | I-IV Q 2024 | IV Q 2023 | I-IV Q 2023 |
|---|--------------|---------------|---------------|---------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 7 984 682,37 | 12 263 044,27 | 13 802 238,48 | 18 082 792,80 |
| - korekty błędów podstawowych | | | | |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 7 984 682,37 | 12 263 044,27 | 13 802 238,48 | 18 082 792,80 |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 6 976 190,39 | 6 976 190,39 | 12 263 044,27 | 12 263 044,27 |
| III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 6 976 190,39 | 6 976 190,39 | 12 263 044,27 | 12 263 044,27 |

2.1.5. Skonsolidowane wybrane dane finansowe

| Z rachunku zysków i strat | IV Q 2024 | I-IV Q 2024 | IV Q 2023 | I-IV Q 2023 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi | 8 950 228,04 | 33 405 643,12 | 8 189 744,31 | 37 747 269,94 |
| Zysk/strata brutto ze sprzedaży | 504 160,44 | 221 655,78 | 16 928,16 | 293 994,48 |
| Zysk/strata na działalności operacyjnej | - 436 510,13 | - 4 337 951,89 | - 1 218 937,99 | - 4 658 899,26 |
| Zysk/strata brutto | - 964 694,78 | - 5 236 183,68 | - 1 438 146,64 | - 5 711 145,96 |
| Zysk/strata netto | - 1 008 491,98 | - 5 286 853,88 | - 1 436 432,01 | - 5 716 986,33 |
| Amortyzacja | 393 339,42 | 1 633 777,04 | 399 453,70 | 1 619 232,49 |
| EBITDA | - 43 170,71 | - 2 704 174,85 | - 819 484,29 | - 3 039 666,77 |

| Z bilansu | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--|---------------|---------------|
| Aktywa trwałe | 14 615 367,99 | 15 715 515,75 |
| Aktywa obrotowe | 13 696 950,13 | 13 157 890,06 |
| Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Należności krótkoterminowe | 4 867 337,49 | 5 634 219,60 |
| Inwestycje krótkoterminowe | 2 156 324,01 | 1 367 812,32 |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 2 156 324,01 | 1 367 812,32 |
| | | |
| Kapitał zakładowy | 12 577 247,20 | 12 577 247,20 |
| Kapitał własny | 6 976 190,39 | 12 263 044,27 |
| Zobowiązania długoterminowe | 8 078 774,70 | 4 124 730,64 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 11 850 357,20 | 11 154 004,75 |

3. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Hydrapres S.A.

3.1.1. Bilans

| Bilans - Aktywa | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--|----------------------|----------------------|
| A. AKTYWA TRWAŁE | 14 644 995,99 | 15 745 143,75 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 135 468,30 | 165 461,67 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 135 468,30 | 165 461,67 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 14 300 015,11 | 15 326 520,74 |
| 1. Środki trwałe | 14 281 681,97 | 15 308 848,36 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 18 333,14 | 17 672,38 |
| 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 | 198 712,58 | 242 361,34 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 198 712,58 | 242 361,34 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 14 140 215,06 | 13 683 916,70 |
| I. Zapasy | 6 425 240,64 | 5 929 535,46 |
| 1. Materiały | 1 770 989,82 | 1 651 120,33 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 467 044,40 | 453 646,34 |
| 3. Produkty gotowe | 3 573 667,65 | 3 342 967,85 |
| 4. Towary | 571 604,40 | 453 597,52 |
| 5. Zaliczki na dostawy | 41 934,37 | 28 203,42 |
| II. Należności krótkoterminowe | 5 322 416,15 | 6 169 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 455 078,66 | 540 367,02 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek | 4 867 337,49 | 5 798 161,26 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 2 145 424,09 | 1 359 313,75 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 2 145 424,09 | 1 359 131,75 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 247 134,18 | 225 736,01 |
| C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY | 0,00 | 0,00 |
| D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE | 0,00 | 0,00 |
| Aktywa razem : | 28 785 211,05 | 29 429 060,45 |

| Bilans - Pasywa | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---|----------------------|----------------------|
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 7 472 589,23 | 12 844 601,93 |
| 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 | - 5 372 012,70 | - 5 959 958,23 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego | 0,00 | 0,00 |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 21 312 621,82 | 16 584 458,52 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 1 019 326,52 | 794 965,84 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 455 286,22 | 505 172,78 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 74 175,59 | 77 032,59 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 489 864,71 | 212 760,47 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 8 078 774,70 | 4 124 730,64 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek | 8 078 774,70 | 4 124 730,64 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 11 841 851,29 | 11 140 601,73 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 23 802,96 | 45 293,52 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek | 11 755 067,72 | 11 046 277,29 |
| 3. Fundusze specjalne | 62 980,61 | 49 030,92 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 372 669,31 | 524 160,31 |
| 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 372 669,31 | 524 160,31 |
| Pasywa razem : | 28 785 211,05 | 29 429 060,45 |

3.1.2. Rachunek zysków i strat

| Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny | IV Q 2024 | I-IV Q 2024 | IV Q 2023 | I-IV Q 2023 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym: | 9 099 375,66 | 33 559 972,38 | 8 190 427,82 | 37 752 901,62 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 9 097 156,88 | 33 550 983,36 | 8 182 948,92 | 37 576 265,70 |
| II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 2 218,78 | 8 989,02 | 7 478,90 | 176 635,92 |
| B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym: | 8 609 191,91 | 33 448 331,94 | 8 192 628,69 | 37 529 653,67 |
| I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | 8 609 191,91 | 33 448 331,94 | 8 192 628,69 | 37 256 591,41 |
| II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 273 062,26 |
| C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B) | 490 183,75 | 111 640,44 | - 2 200,87 | 223 247,95 |
| D. KOSZTY SPRZEDAŻY | 264 091,42 | 995 695,24 | 233 608,28 | 857 367,08 |
| E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU | 896 265,25 | 3 275 219,33 | 829 190,87 | 2 980 947,18 |
| F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E) | - 670 172,92 | - 4 159 274,13 | - 1 065 000,02 | - 3 615 066,31 |
| G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 477 055,06 | 682 285,83 | 55 956,69 | 240 046,49 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 8 500,00 | 8 500,00 | 0,00 | 51 500,00 |
| II. Dotacje | 37 872,75 | 151 491,00 | 37 872,75 | 151 491,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne przychody operacyjne | 430 682,31 | 522 294,83 | 18 083,94 | 37 055,49 |
| H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 238 364,88 | 944 224,85 | 213 178,99 | 1 331 709,37 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 73 893,59 | 561 226,83 | 86 567,02 | 491 604,86 |
| III. Inne koszty operacyjne | 164 471,29 | 382 998,71 | 126 611,97 | 840 104,51 |
| I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H) | - 431 482,74 | - 4 421 213,15 | - 1 222 222,32 | - 4 706 729,19 |
| J. PRZYCHODY FINANSOWE | 263 449,11 | 331 699,02 | 28 643,86 | 68 421,42 |
| 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: | 263 449,11 | 331 699,02 | 68 421,42 | 68 421,42 |
| - 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 | 0,00 |
| K. KOSZTY FINANSOWE | 800 363,16 | 1 238 736,37 | 292 222,97 | 1 324 940,09 |
| I. Odsetki, w tym: | 774 829,37 | 1 160 272,07 | 312 413,87 | 827 891,94 |
| - 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 | 25 533,79 | 78 464,30 | - 20 190,90 | 497 048,15 |
| L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L±M) | - 968 396,79 | - 5 328 250,50 | - 1 485 801,43 | - 5 963 247,86 |
| M. PODATEK DOCHODOWY | 43 762,20 | 43 762,20 | - 3 289,63 | - 3 289,63 |
| I. Część bieżąca | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Część odroczone | - 6 237,80 | - 6 237,80 | - 3 289,63 | - 3 289,63 |
| N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIĘSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| O. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P) | - 1 012 158,99 | - 5 372 012,70 | - 1 482 511,80 | - 5 959 958,23 |

3.1.3. Rachunek przepływów pieniężnych

| Rachunek przepływów pieniężnych | IV Q 2024 | I-IV Q 2024 | IV Q 2023 | I-IV Q 2023 |
|---|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | | | | |
| I. Zysk (strata) netto | - 1 012 158,99 | - 5 372 012,70 | - 1 482 511,80 | - 5 959 958,23 |
| II. Korekty razem | 3 019 971,81 | 2 026 928,41 | 902 402,67 | 8 148 312,30 |
| 1. Amortyzacja | 393 339,42 | 1 633 777,04 | 399 453,70 | 1 619 232,49 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 774 829,37 | 1 160 272,07 | 312 413,87 | 827 891,94 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - 51 500,00 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | 204 847,10 | 224 360,68 | - 260 057,51 | - 322 299,09 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | 1 964 981,13 | - 495 705,18 | 541 088,78 | 4 050 605,41 |
| 7. Zmiana stanu należności | 1 357 421,18 | 847 097,33 | 843 563,95 | 2 126 332,32 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | - 1 725 365,29 | - 1 213 633,12 | - 947 074,90 | 162 000,75 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 49 918,90 | - 129 240,41 | 13 014,78 | - 263 951,52 |
| 10. Inne korekty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | 2 007 812,82 | - 3 345 084,29 | - 580 109,13 | 2 188 354,07 |
| B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ | | | | |
| I. Wpływy | 8 500,00 | 8 500,00 | 0,00 | 51 500,00 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 8 500,00 | 8 500,00 | 0,00 | 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 | |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| II. Wydatki | 37 613,42 | 402 873,47 | 153 398,97 | 633 875,65 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 37 613,42 | 402 873,47 | 153 398,97 | 633 875,65 |
| 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) | - 29 113,42 | - 394 373,47 | - 153 398,97 | - 582 375,65 |
| C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ | | | | |
| I. Wpływy | 0,00 | 7 500 000,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 |
| 1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Kredyty i pożyczki | 0,00 | 7 500 000,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 |
| 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 |



| Rachunek przepływów pieniężnych | IV Q 2024 | I-IV Q 2024 | IV Q 2023 | I-IV Q 2023 |
|--|----------------|--------------|--------------|----------------|
| II. Wydatki | 1 142 362,46 | 2 974 249,90 | - 60 625,98 | 2 971 629,43 |
| 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 | 866 282,26 | 1 934 912,33 | - 334 500,01 | 1 795 701,72 |
| 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 | 160 252,88 | 538 067,55 | 117 563,37 | 504 140,98 |
| 8. Odsetki | 115 827,32 | 501 270,02 | 156 308,66 | 671 786,73 |
| 9. Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | - 1 142 362,46 | 4 525 750,10 | 1 560 625,98 | - 1 471 629,43 |
| D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III) | 836 336,94 | 786 292,34 | 827 117,88 | 134 348,99 |
| E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM | 836 336,94 | 786 292,34 | 827 117,88 | 134 348,99 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | | | |
| F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU | 1 309 087,15 | 1 359 131,75 | 532 013,87 | 1 224 782,76 |
| G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM | 2 145 424,09 | 2 145 424,09 | 1 359 131,75 | 1 359 131,75 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | | | | |

3.1.4. Zestawienie zmian w kapitale

| Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym | IV Q 2024 | I-IV Q 2024 | IV Q 2023 | I-IV Q 2023 |
|---|--------------|---------------|---------------|---------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 8 484 748,22 | 12 844 601,96 | 14 429 875,93 | 18 804 560,16 |
| - korekty błędów podstawowych | | | | |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 8 484 748,22 | 12 844 601,96 | 14 429 875,93 | 18 804 560,16 |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 7 472 589,23 | 7 472 589,23 | 12 844 601,96 | 12 844 601,96 |
| III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 7 472 589,23 | 7 472 589,23 | 12 844 601,96 | 12 844 601,96 |

3.1.5. Wybrane dane finansowe

| Z rachunku zysków i strat | IV Q 2024 | I-IV Q 2024 | IV Q 2023 | I-IV Q 2023 |
|--|--------------|----------------|----------------|----------------|
| Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi | 9 099 375,66 | 33 559 972,38 | 8 190 427,82 | 37 752 901,62 |
| Zysk/strata brutto ze sprzedaży | 490 183,75 | 111 640,44 | - 2 200,87 | 165 568,95 |
| Zysk/strata na działalności operacyjnej | - 431 182,74 | - 4 421 213,15 | - 1 222 222,32 | - 4 764 408,19 |
| Zysk/strata brutto | - 968 396,79 | - 5 328 250,50 | - 1 485 801,43 | - 5 860 485,66 |
| Zysk/strata netto | 1 012 158,99 | - 5 372 012,70 | - 1 148 511,80 | - 5 857 196,03 |
| Amortyzacja | 393 339,42 | 1 633 777,04 | 399 453,70 | 1 619 232,49 |
| EBITDA | - 37 843,32 | - 2 787 436,11 | - 822 768,62 | - 3 145 175,70 |

| Z bilansu | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--|---------------|---------------|
| Aktywa trwałe | 14 644 995,99 | 15 745 143,75 |
| Aktywa obrotowe | 14 140 215,06 | 13 683 916,70 |
| Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Należności krótkoterminowe | 5 322 416,15 | 6 169 513,48 |
| Inwestycje krótkoterminowe | 2 145 424,09 | 1 359 131,75 |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 2 145 424,09 | 1 359 131,75 |
| Kapitał zakładowy | 7 472 589,23 | 12 577 247,20 |
| Kapitał własny | 12 577 247,20 | 12 844 601,93 |
| Zobowiązania długoterminowe | 8 078 774,70 | 4 124 730,64 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 11 841 851,29 | 11 140 601,73 |

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

Raport został sporządzony zgodnie z wymogami określonymi w Załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu rynku NewConnect”.

Dane finansowe zostały przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Emitent dokonał zmiany (obowiązującej od 01.01.2018 r.) w stosowanej w Spółce polityce rachunkowości poprzez aktualizację tej polityki, polegającą na zmianie zasad rozliczania kosztów wydziałowych i stosowanych do tego celu kluczy podziałowych.



5. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

Przychody Emitenta w IV kwartale 2024 roku wyniosły 9,1 mln zł i, pomimo przerwy w realizacji dostaw do klientów spowodowanej świętami, były wyższe od przychodów uzyskanych w III kwartale o 13 %.

Wynik roku 2024 to strata w wysokości 5,4 mln zł. Należy jednak podkreślić, iż jest ona niższa w stosunku do roku poprzedniego. Jest to między innymi wynik działań optymalizacyjnych prowadzonych w zakresie obniżenia kosztów prowadzonej działalności.

W raportowanym okresie zakończono budowę 5 tłoczników, których produkcja seryjna rozpoczyna się w bieżącym roku. W I kwartale 2025 roku planowane jest zakończenie budowy kolejnych.

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

Pomimo nadal niezadawalającego wyniku finansowego, Zarząd Emitenta nie widzi zagrożenia utraty płynności finansowej. Spółka na bieżąco i terminowo reguluje wszystkie zobowiązania, a także otrzymuje należności w terminie.

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 31.12.2024 roku Emitent zatrudniał 87 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

Mateusz Jędrzejewski
Prezes Zarządu

Anna Zwierzchowska
Wiceprezes Zarządu