

SKONSOLIDOWANY ORAZ JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY

II KWARTAŁ 2025 ROKU

za okres od 01.01.2025 do 30.06.2025 roku

Solec Kujawski, dnia 14 sierpnia 2025 roku

Spis treści:

1. Grupa kapitałowa – spółki zależne	3
2. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Hydrapres.	4
3. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Hydrapres S.A.	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	17
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 tłoczniki 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	30.06.2025	30.06.2024
A. AKTYWA TRWAŁE	13 984 418,59	15 128 283,99
I. Wartości niematerialne i prawne	115 887,18	155 611,99
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	115 887,18	155 611,99
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1. Wartość firmy – jednostki zależne	0,00	0,00
2. Wartość firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	13 674 458,32	14 730 310,66
1. Środki trwałe	13 579 081,87	14 721 251,66
2. Środki trwałe w budowie	95 376,45	9 059,00
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	194 073,09	242 361,34
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	194 073,09	242 361,34
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	14 936 774,79	15 228 777,56
I. Zapasy	6 358 564,61	8 236 459,99
1. Materiały	1 661 116,53	1 878 966,64
2. Półprodukty i produkty w toku	240 184,34	2 036 486,69
3. Produkty gotowe	3 741 270,73	3 823 429,12
4. Towary	585 463,85	465 309,16
5. Zaliczki na dostawy	130 529,16	32 268,38
II. Należności krótkoterminowe	6 478 764,74	5 592 092,37
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	6 478 764,74	5 592 092,37
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 869 020,24	1 130 049,77
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 869 020,24	1 130 049,77
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	230 425,20	270 175,43
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem:	28 921 193,38	30 357 061,55

Bilans - Pasywa	30.06.2025	30.06.2024
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	4 427 013,39	9 238 356,98
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 577 247,20	12 577 247,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	80 200,71
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
1. Dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
2. Ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 5 546 051,54	- 394 403,64
VII. Zysk (strata) netto	- 2 604 182,27	- 3 024 687,29
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	24 494 179,99	21 118 704,57
I. Rezerwy na zobowiązania	883 729,35	763 867,81
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	455 445,06	505 172,78
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	74 175,59	77 032,59
3. Pozostałe rezerwy	354 108,70	181 662,44
II. Zobowiązania długoterminowe	8 482 857,92	5 893 021,25
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	8 482 857,92	5 893 021,25
III. Zobowiązania krótkoterminowe	14 830 668,91	14 013 400,70
1. Wobec jednostek powiązanych	0,0	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	14 808 522,10	14 006 364,17
3. Fundusze specjalne	22 146,81	7 036,53
IV. Rozliczenia międzyokresowe	296 923,81	448 414,81
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	296 923,81	448 414,81
Pasywa razem :	28 921 193,38	30 357 061,55

2.1.2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	II Q 2025	I-II Q 2025	II Q 2024	I-II Q 2024
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	7 773 072,66	14 694 081,08	8 464 819,80	16 433 286,42
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 772 926,32	14 693 674,40	8 464 673,46	16 436 564,96
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	146,34	406,68	146,34	6 721,46
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	7 549 412,94	14 134 895,24	8 769 302,17	16 776 345,35
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	7 549 412,94	14 134 895,24	8 769 302,17	16 776 345,35
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	223 659,72	559 185,84	- 304 482,37	- 333 058,93
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	305 236,85	675 790,94	250 551,30	500 057,73
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	800 051,21	1 633 603,28	803 221,81	1 602 348,83
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	- 881 628,34	- 1 750 208,38	- 1 358 255,48	- 2 435 465,49
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	55 135,15	112 866,45	86 769,17	146 276,17
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 000,15	1 312,47	0,00	0,00
II. Dotacje	37 872,75	75 745,50	37 872,75	75 745,50
III. Inne przychody operacyjne	16 262,25	35 808,48	48 896,42	70 530,67
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	42 184,14	294 789,96	454 014,49	482 431,48
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	179 912,80	195 801,96	336 103,55	342 412,67
III. Inne koszty operacyjne	-137 728,66	98 988,00	117 910,94	140 018,81
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	- 868 677,33	- 1 932 131,89	- 1 725 500,80	- 2 771 620,80
J. PRZYCHODY FINANSOWE	0,02	14 947,42	41 143,25	44 835,64
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:	0,02	14 451,22	41 208,30	44 835,64
- 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	0,00	496,20	- 65,05	0,00
K. KOSZTY FINANSOWE	284 192,18	684 551,80	177 054,08	292 160,13
I. Odsetki, w tym:	344 050,10	654 449,23	155 730,39	270 623,73
- 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	-59 857,92	30 102,57	21 323,69	21 536,40
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)	- 1 152 869,49	- 2 601 736,27	- 1 861 411,63	- 3 018 945,29
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 2025	I-II Q 2025	II Q 2024	I-II Q 2024
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)	- 1 152 869,49	- 2 601 736,27	- 1 861 411,63	- 3 018 945,29
S. PODATEK DOCHODOWY	161,00	2 446,00	2 851,00	5 742,00
I. część bieżąca	161,00	2 446,00	2 851,00	5 742,00
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)	- 1 153 030,49	- 2 604 182,27	- 1 864 262,63	- 3 024 687,29

2.1.3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	II Q 2025	I-II Q 2025	II Q 2024	I-II Q 2024
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata netto)	- 1 153 030,49	- 2 604 182,27	- 1 864 262,63	- 3 024 687,29
II. Korekty razem	557 704,18	- 46 893,78	313 300,52	- 1 213 344,50
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	390 359,62	788 604,11	414 320,72	836 202,93
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)	344 050,10	654 449,23	155 730,39	270 623,73
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 1 000,15	- 1 312,47	0,00	0,00
9. Zmiana stanu rezerw	- 220 673,19	- 100 756,01	- 51 180,33	- 43 598,03
10. Zmiana stanu zapasów	1 191 906,35	67 262,70	257 612,54	- 2 363 695,17
11. Zmiana stanu należności	- 465 137,85	- 1 611 427,25	1 596 744,31	211 142,03
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 625 711,00	215 158,69	- 1 988 541,26	- 3 835,07
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 56 089,70	- 58 872,78	- 71 385,85	- 120 184,92
14. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 595 326,31	- 2 651 076,05	- 1 550 962,11	- 4 238 031,79
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	1 600,00	7 600,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 600,00	7 600,00	0,00	0,00

Rachunek przepływów pieniężnych	II Q 2025	I-II Q 2025	II Q 2024	I-II Q 2024
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	81 353,35	84 276,85	123 751,54	321 480,48
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	81 353,35	84 276,85	123 751,54	321 480,48
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)	- 79 753,35	- 76 676,85	- 123 751,54	- 321 480,48
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	2 000 000,02	4 014 451,22	2 000 000,00	5 500 000,00
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 000 000,00	4 000 000,00	2 000 000,00	5 500 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,02	14 451,22	0,00	0,00
II. Wydatki	822 360,68	1 574 002,09	- 298 894,62	1 178 250,28
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	594 962,74	1 136 877,32	- 607 999,49	643 710,87
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	135 246,34	259 914,31	153 374,48	263 915,68
8. Odsetki	92 151,60	177 210,46	155 730,39	270 623,73
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 177 639,34	2 440 449,13	2 298 894,62	4 321 749,72
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	502 559,68	- 287 303,77	624 180,97	- 237 762,55
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	502 559,68	- 287 303,77	624 180,97	- 237 762,55
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 366 460,56	2 156 324,01	505 868,80	1 367 812,32
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	1 869 020,24	1 869 020,24	1 130 049,77	1 130 049,77
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

2.1.4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	II Q 2025	I-II Q 2025	II Q 2024	I-II Q 2024
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 574 890,21	7 031 195,66	11 205 381,81	12 263 044,27
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 574 890,21	7 031 195,66	11 205 381,81	12 263 044,27
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 427 013,39	4 427 013,39	9 238 356,98	9 238 356,98
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 427 013,39	4 427 013,39	9 238 356,98	9 238 356,98

2.1.5. Skonsolidowane wybrane dane finansowe

Z rachunku zysków i strat	II Q 2025	I-II Q 2025	II Q 2024	I-II Q 2024
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	7 773 072,66	14 694 081,08	8 464 819,80	16 443 286,42
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	223 659,72	559 185,84	- 304 482,37	- 333 058,93
Zysk/strata na działalności operacyjnej	- 868 677,33	- 1 932 131,89	- 1 725 500,80	- 2 771 620,80
Zysk/strata brutto	- 1 152 869,49	- 2 601 736,27	- 1 861 411,63	- 3 018 945,29
Zysk/strata netto	- 1 153 030,49	- 2 604 182,27	- 1 864 262,63	- 3 024 687,29
Amortyzacja	390 359,62	788 604,11	414 320,72	836 202,93
EBITDA	- 478 317,71	- 1 143 527,78	- 1 311 180,08	- 1 935 417,87

Z bilansu	30.06.2025	30.06.2024
Aktywa trwałe	13 984 418,59	15 128 283,99
Aktywa obrotowe	14 936 774,79	15 228 777,56
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	6 478 764,74	5 592 092,37
Inwestycje krótkoterminowe	1 869 020,24	1 130 049,77
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 869 020,24	1 130 049,77
Kapitał zakładowy	12 577 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	4 427 013,39	9 238 356,98
Zobowiązania długoterminowe	8 482 857,92	5 893 021,25
Zobowiązania krótkoterminowe	14 830 668,91	14 013 400,70

3. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Hydrapres S.A.

3.1.1. Bilans

Bilans - Aktywa	30.06.2025	30.06.2024
A. AKTYWA TRWAŁE	14 014 046,59	15 157 911,99
I. Wartości niematerialne i prawne	115 887,18	155 611,99
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	115 887,18	155 611,99
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	13 693 286,32	14 749 138,66
1. Środki trwałe	13 597 081,87	14 739 251,66
2. Środki trwałe w budowie	96 204,45	9 887,00
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	194 073,09	242 361,34
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	194 073,09	242 361,34
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	15 376 779,28	15 695 739,28
I. Zapasy	6 357 977,94	8 235 873,32
1. Materiały	1 661 116,53	1 878 966,64
2. Półprodukty i produkty w toku	239 597,67	2 035 900,02
3. Produkty gotowe	3 741 270,73	3 823 429,12
4. Towary	585 463,85	465 309,16
5. Zaliczki na dostawy	130 529,16	32 268,38
II. Należności krótkoterminowe	6 920 935,90	6 060 898,97
1. Należności od jednostek powiązanych	442 171,16	479 584,33
2. Należności od pozostałych jednostek	6 478 764,74	5 581 314,64
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 867 899,19	1 129 028,10
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 867 899,19	1 129 028,10
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	229 966,25	269 938,89
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem :	29 390 825,87	30 853 651,27



Bilans - Pasywa	30.06.2025	30.06.2024
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	4 900 309,69	9 747 723,26
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 577 247,20	12 577 247,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	267 354,73
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 5 049 504,30	0,00
VI. Zysk (strata) netto	- 2 627 433,21	- 3 096 878,67
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	24 490 516,18	21 105 928,01
I. Rezerwy na zobowiązania	883 729,35	763 867,81
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	455 445,06	505 172,78
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	74 175,59	77 032,59
3. Pozostałe rezerwy	354 108,70	181 662,44
II. Zobowiązania długoterminowe	8 482 857,92	5 893 021,25
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	8 482 857,92	5 893 021,25
III. Zobowiązania krótkoterminowe	14 827 005,10	14 000 624,14
1. Wobec jednostek powiązanych	30 454,80	83 245,76
2. Wobec pozostałych jednostek	14 774 403,49	13 910 341,85
3. Fundusze specjalne	22 146,81	7 036,53
IV. Rozliczenia międzyokresowe	296 923,81	448 414,81
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	296 923,81	448 414,81
Pasywa razem :	29 390 825,87	30 853 651,27

3.1.2. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	II Q 2025	I-II Q 2025	II Q 2024	I-II Q 2024
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	7 772 472,66	14 694 081,08	8 468 076,30	16 447 585,22
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 772 326,32	14 693 674,40	8 467 929,96	16 440 863,76
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	146,34	406,68	146,34	6 721,46
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	7 556 744,57	14 169 618,54	8 807 691,31	16 863 730,53
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	7 556 744,57	14 169 618,54	8 807 691,31	16 863 730,53
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	215 728,09	524 462,54	- 333 615,01	- 416 145,31
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	305 236,85	675 790,94	250 551,30	500 057,73
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	797 250,21	1 628 897,78	799 810,81	1 597 191,83
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	- 886 758,97	- 1 780 226,18	- 1 389 977,12	- 2 513 394,87
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	55 135,15	112 866,45	86 769,17	146 276,17
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 000,15	1 312,47	0,00	0,00
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	16 262,25	35 808,48	48 896,42	70 530,67
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	42 184,14	291 449,44	454 014,49	482 431,48
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	179 912,80	195 801,96	336 103,55	342 412,67
III. Inne koszty operacyjne	-137 728,66	95 647,48	117 910,94	140 018,81
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	- 873 807,96	- 1 958 809,17	- 1 757 222,44	- 2 849 550,18
J. PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	14 451,22	41 208,30	44 831,64
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:	0,00	14 451,22	41 208,30	44 831,64
- 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	0,00	0,00
K. KOSZTY FINANSOWE	284 192,18	683 075,26	177 054,08	292 160,13
I. Odsetki, w tym:	344 050,10	654 449,23	155 730,39	270 623,73
- 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	- 59 857,92	28 626,03	21 323,69	21 536,40
L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L±M)	- 1 158 000,14	- 2 627 433,21	- 1 893 068,22	- 3 096 878,67
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 ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
O. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)	- 1 158 000,14	- 2 627 433,21	- 1 893 068,22	- 3 096 878,67

3.1.3. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	II Q 2025	I-II Q 2025	II Q 2024	I-II Q 2024
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-1 158 000,12	-2 627 433,21	- 1 893 068,22	- 3 096 878,67
II. Korekty razem	571 152,73	-13 863,97	344 961,40	- 1 133 494,22
1. Amortyzacja	390 359,62	788 604,11	414 320,72	836 202,93
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	344 050,10	654 449,23	155 730,39	270 623,73
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-205 673,19	-85 756,01	- 38 680,33	- 31 098,03
6. Zmiana stanu zapasów	1 191 906,35	67 262,70	314 969,85	- 2 306 337,86
7. Zmiana stanu należności	-464 941,05	-1 598 519,75	1 455 830,71	108 614,51
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-584 974,04	218 673,32	- 1 885 660,69	108 448,88
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-99 575,06	-58 577,57	- 71 549,25	- 119 948,38
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 586 847,39	-2 641 297,18	- 1 548 106,82	- 4 230 372,89
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	1 600,00	7 600,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 600,00	7 600,00	0,00	0,00
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	81 353,35	84 276,85	123 751,54	321 480,48
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	81 353,35	84 276,85	123 751,54	321 480,48
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)	-79 753,35	-76 676,85	- 123 751,54	- 321 480,48
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	2 000 000,02	4 014 451,22	2 000 000,00	5 500 000,00
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 000 000,00	4 000 000,00	2 000 000,00	5 500 000,00



Rachunek przepływów pieniężnych	II Q 2025	I-II Q 2025	II Q 2024	I-II Q 2024
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,02	14 451,22	0,00	0,00
II. Wydatki	822 360,68	1 574 002,09	- 298 894,62	1 178 250,28
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	594 962,74	1 136 877,32	- 607 999,49	643 710,87
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	135 246,34	259 914,31	153 374,48	263 915,68
8. Odsetki	92 151,60	177 210,46	155 730,39	270 623,73
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 177 639,34	2 440 449,13	2 298 894,62	4 321 749,72
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	511 038,60	-277 524,90	627 036,26	- 230 103,65
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	511 038,60	-277 524,90	627 036,26	- 230 103,65
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 356 860,59	2 145 424,09	501 991,84	1 359 131,75
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	1 867 899,19	1 867 899,19	1 129 028,10	1 129 028,10
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

3.1.4. Zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	II Q 2025	I-II Q 2025	II Q 2024	I-II Q 2024
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 057 518,30	7 527 742,90	11 743 553,68	12 844 601,93
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 057 518,30	7 527 742,90	11 743 553,68	12 844 601,93
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 900 309,69	4 900 309,69	9 747 723,26	9 747 723,26
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 900 309,69	4 900 309,69	9 747,723,26	9 747 723,26

3.1.5. Wybrane dane finansowe

Z rachunku zysków i strat	II Q 2025	I-II Q 2025	II Q 2024	I-II Q 2024
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	7 772 472,66	14 694 081,08	8 468 076,30	16 447 585,22
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	215 728,09	524 462,54	- 339 615,01	- 416 145,31
Zysk/strata na działalności operacyjnej	-873 807,96	- 1 958 809,17	- 1 757 222,44	- 2 849 550,18
Zysk/strata brutto	-1 158 000,14	-2 627 433,21	- 1 893 068,22	- 3 096 878,67
Zysk/strata netto	-1 158 000,14	-2 627 433,21	- 1 893 068,22	- 3 096 878,67
Amortyzacja	390 359,62	788 604,11	414 320,72	836 202,93
EBITDA	- 483 448,34	- 1 170 205,06	- 1 342 901,72	- 2 013 347,25

Z bilansu	30.06.2025	30.06.2024
Aktywa trwałe	14 014 046,59	15 157 911,99
Aktywa obrotowe	15 376 779,28	15 695 739,28
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	6 920 935,90	6 060 898,97
Inwestycje krótkoterminowe	1 867 899,19	1 129 028,10
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 867 899,19	1 129 028,10
Kapitał zakładowy	12 577 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	4 900 309,69	9 747 723,26
Zobowiązania długoterminowe	8 482 857,92	5 893 021,25
Zobowiązania krótkoterminowe	14 827 005,10	14 000 624,14

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, polegając 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 ze sprzedaży netto Emitenta w II kwartale 2025 roku wyniosły blisko 7,8 mln zł i były o 8% niższe niż w analogicznym okresie 2024 roku. Spadek wynika przede wszystkim z ograniczonych harmonogramów dostaw do obecnych klientów z branży automotive. Niska aktywność utrzymuje się również w segmencie HVAC, gdzie poziom zamówień nie przekracza 15% pierwotnie zakładanych prognoz.

Spółka kontynuuje intensywne działania handlowe, których efekty oceniamy obecnie jako obiecujące. Równolegle prowadzone są działania operacyjne. W raportowanym okresie podpisano umowę na zakup wycinarki laserowej 2D, której uruchomienie planowane jest na koniec III kwartału 2025 roku. Inwestycja ma na celu poszerzenie możliwości produkcyjnych oraz umożliwienie Spółce składania bardziej kompleksowych i konkurencyjnych ofert.

Poza wskazanymi czynnikami, w II kwartale 2025 roku nie wystąpiły inne istotne zdarzenia mające wpływ na sytuację operacyjną, finansową ani wyniki Emitenta.

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

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

Emitent nie przekazywał do publicznej wiadomości prognoz dotyczących wyników finansowych.

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

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

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

Emitent nie podejmował nowych aktywności innowacyjnych.

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

Akcyonariusz	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 30.06.2025 roku Emitent zatrudniał 88 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

Mateusz Jędrzejewski
 Prezes Zarządu

Anna Zwierzchowska
 Wiceprezes Zarządu