



hydrapress

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport okresowy Hydropress SE

za okres 01.10.2019 do 31.12.2019 roku
Korekta z dnia 10.03.2020

1. Wprowadzenie

Dane Emitenta

Firma Spółki:	HYDROPRESS SE
Kraj siedziby:	Rzeczpospolita Polska
Siedziba:	Miszewko
Adres siedziby:	ul. Słoneczna 43, Miszewko, 80-297 Banino
Forma prawna:	Spółka Europejska / Societas Europea
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy Gdańsk Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer KRS:	0000568547
REGON:	36214470
NIP:	5223034398
Faks:	58 732 26 81
Adres poczty elektronicznej:	inwestorzy@hs-system.pl
Strona internetowa:	www.hs-system.pl

Dnia 07.08.2019 r. Sąd Rejonowy Gdańsk Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował zmianę Statutu w przedmiocie zmiany siedziby Emitenta z Warszawy na Miszewko.

hydrapress

Organy Emitenta

RADA ADMINISTRUJĄCA

Bartłomiej Herodecki	Prezes Rady Administrującej / Dyrektor Wykonawczy
Karina Hesler - Orzechowska	Członek Rady Administrującej
Mateusz Szewczyk	Członek Rady Administrującej
Dorota Żochowska	Członek Rady Administrującej
Rafał Tomkowicz	Członek Rady Administrującej

Dnia 07.01.2020 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło uchwałę nr 3 w sprawie odwołania Pani Kariny Hesler-Orzechowskiej ze stanowiska Członka Rady Administrującej, oraz uchwałę nr 4 w sprawie powołania Pana Marka Szczukowskiego na stanowisko Członka Rady Administrującej. Stosowna zmiana nie została zarejestrowana przez Sąd na dzień sporządzenia niniejszego raportu.

Struktura Akcjonariatu / Shareholder Structure

Na dzień 31 grudnia 2019 roku, kapitał zakładowy Emitenta wynosił 1 080 719,76 EUR i dzielił się na 18 550 457 akcji o wartości nominalnej 0,06 EUR.

AKCJE SERIA	ILOŚĆ AKCJI (SZT.)	UDZIAŁ (%)
Akcje serii A – całość, w tym:	9 129 059	49,212 %
Akcje serii A – akcje dopuszczone do obrotu na GPW	7 729 061	41,665 %
Akcje serii A – akcje w formie niezdematerializowanej	1 399 998	7,773 %
Akcje serii B	8 882 937	47,885 %

hydrapress

Akcje serii C	538 461	2,9 %
RAZEM	18 550 457 *	100 % *

Na dzień 31 grudnia 2019 roku struktura akcjonariatu z uwzględnieniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym Emitenta, przedstawiała się następująco:

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

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

Hydropress SE jest polską spółką holdingową prowadzącą swoją działalność na obszarze Polski oraz Europy Centralnej. Główny obszarem działalności Grupy jest produkcja samoobsługowych myjni samochodowych pod marką Hydropress.

hydropress

W skład Grupy Kapitałowej Emitenta na dzień 30.09.2019 wchodziło 5 spółek zależnych:

LP.	NAZWA SPÓŁKI	KAPITAŁ ZAKŁADOWY	UDZIAŁOWCY
1	H2O Incubator sp. z o. o. (d. AerFinance Ventures sp. z o.o.)	68 500 PLN	75,91 % - Hydropress SE 24,08 % - Osoba prywatna
2	Hydropress Parts sp. z o.o.	250 000 PLN	49 % - H2O Incubator sp. z o. o. 51 % - Hydropress SE
3	Hydropress Operations sp. z o. o.	206 750 PLN	49,9 % - H2O Incubator sp. z o. o. 50,1 % - Hydropress sp. z o. o.
4	Hydropress sp. z o.o	841 700 PLN	100 % - Hydropress SE
5	Auto Spa CZ s.r.o (Praga, Czechy)	237 000 CZK	20 % - Hydropress sp. z o.o.

hydropress

2. Jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe

Rachunek Wyników (Dane w PLN, jednostkowo)	Narastająco wg stanu na dzień 31.12.2019 r.	Narastająco wg stanu na dzień 31.12.2018 r.	IV Q 2019	IV Q 2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 950 666,78 zł	- zł	1 950 666,78 zł	- zł
od jednostek powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 921 419,55 zł	- zł	1 921 419,55 zł	- zł
II. Zmiana stanu produktów	- zł	- zł	- zł	- zł
<zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna>	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	29 247,23 zł	- zł	29 247,23 zł	- zł
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	- zł	- zł	- zł	- zł
B. Koszty działalności operacyjnej	-2 044 050,21 zł	-74 454,72 zł	-1 989 583,36 zł	-50 589,20 zł
I. Amortyzacja	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Zużycie materiałów i energii	-1 453 644,81 zł	- zł	-1 452 304,26 zł	- zł
III. Usługi obce	-221 143,87 zł	-70 478,92 zł	-169 525,67 zł	-50 270,00 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-7 325,71 zł	-3 975,80 zł	-5 817,61 zł	-319,20 zł
podatek akcyzowy	- zł	- zł	- zł	- zł
V. Wynagrodzenia	-284 245,52 zł	- zł	-284 245,52 zł	- zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-44 180,92 zł	- zł	-44 180,92 zł	- zł

hydrapress

VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-3 046,25 zł	- zł	-3 046,25 zł	- zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-30 463,13 zł	- zł	-30 463,13 zł	- zł
C. Zysk/(Strata) ze sprzedaży (A-B)	-93 383,43 zł	-74 454,72 zł	-38 916,58 zł	-50 589,20 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	145 136,29 zł	5 340,28 zł	3 338,00 zł	-5 000,00 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	141 798,29 zł	- zł	- zł	- zł
II. Dotacje	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Inne przychody operacyjne	3 338,00 zł	5 340,28 zł	3 338,00 zł	-5 000,00 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	-0,81 zł	- zł	- zł	- zł
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Inne koszty operacyjne	-0,81 zł	- zł	- zł	- zł
F. Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	51 752,05 zł	-69 114,44 zł	-35 578,58 zł	-55 589,20 zł
G. Przychody finansowe	21 702,84 zł	10 948,93 zł	18 024,76 zł	6 508,09 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł
od jednostek powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Odsetki, w tym:	21 702,84 zł	5 948,93 zł	18 024,76 zł	1 508,09 zł
od jednostek powiązanych	- zł	5 948,93 zł	- zł	1 508,09 zł

hydrapress

III. Zysk ze zbycia inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
V. Różnice kursowe	- zł	- zł	- zł	- zł
VI. Inne	- zł	5 000,00 zł	- zł	5 000,00 zł
H. Koszty finansowe	-22 521,93 zł	-20 399,56 zł	-6 892,27 zł	-5 231,77 zł
I. Odsetki, w tym:	-21 783,31 zł	-20 399,56 zł	-6 153,65 zł	-5 231,77 zł
dla jednostek powiązanych	-21 783,31 zł	-20 399,24 zł	-6 153,65 zł	-5 231,77 zł
II. Strata ze zbycia inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Aktualizacja wartości inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
IV. Różnice kursowe	- zł	- zł	- zł	- zł
V. Inne	-738,62 zł	- zł	-738,62 zł	- zł
I. Zysk/(Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	50 932,96 zł	-78 565,07 zł	-24 446,09 zł	-54 312,88 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	- zł	- zł	- zł	- zł
I. Zyski nadzwyczajne	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Straty nadzwyczajne	- zł	- zł	- zł	- zł
K. Zysk/(Strata) brutto (I +/- J)	50 932,96 zł	-78 565,07 zł	-24 446,09 zł	-54 312,88 zł
L. Podatek dochodowy	- zł	- zł	- zł	- zł

hydrapress

M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	- zł	- zł	- zł	- zł
N. Zysk/(Strata) netto (K-L-M)	50 932,96 zł	-78 565,07 zł	-24 446,09 zł	-54 312,88 zł

BILANS

AKTYWA (Dane w PLN, jednostkowo)	Stan na:	
	31.12.2019 r.	31.12.2018 r.
A. Aktywa trwałe	9 855 559,98 zł	2 986 872,13 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	6 500,00 zł	- zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	- zł	- zł
III. Należności długoterminowe	- zł	- zł
IV. Inwestycje długoterminowe	2 986 872,13 zł	2 986 872,13 zł
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 862 187,85 zł	- zł
B. Aktywa obrotowe	3 998 079,11 zł	61 057,00 zł
I. Zapasy	991 994,12 zł	- zł
II. Należności krótkoterminowe	905 178,10 zł	53 661,21 zł
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 636 531,89 zł	7 395,79 zł
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	464 375,00 zł	- zł
Suma Aktywów	13 853 639,09 zł	3 047 929,13 zł

hydrapress

PASywa (Dane w PLN, jednostkowo)	Stan na:	
	31.12.2019 r.	31.12.2018 r.
A. Kapitał (fundusz) własny	2 523 194,70 zł	2 478 039,23 zł
I. Kapitał zakładowy	4 504 310,02 zł	4 504 310,02 zł
Różnice kursowe z przeliczenia	115 109,87 zł	115 109,87 zł
III. Udziały/(akcje) własne <wielkość ujemna>	- zł	- zł
IV. Kapitał zapasowy	7 006 720,25 zł	7 006 720,25 zł
V. Kapitał z aktualizacji wyceny	- zł	- zł
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	- zł	- zł
VII. Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników	- zł	- zł
VIII. Zysk/(strata) z lat ubiegłych	-9 153 878,40 zł	-9 082 773,12 zł
IX. Zysk/(strata) netto	50 932,96 zł	-65 327,79 zł
X. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego <w. u.>	- zł	- zł
XI. Udziały mniejszości	- zł	- zł
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 330 444,39 zł	569 889,90 zł
3I. Rezerwy na zobowiązania	10 311,67 zł	7 074,39 zł
II. Zobowiązania długoterminowe	7 284 360,42 zł	- zł
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 835 892,28 zł	533 815,51 zł

hydrapress

IV. Rozliczenia międzyokresowe	199 880,02 zł	29 000,00 zł
Suma Pasywów	13 853 639,09 zł	3 047 929,13 zł

Zestawienie zmian w Kapitale (funduszu) własnym (Dane w PLN jednostkowo)	Narastająco wg stanu na dzień:	
	31.12.2019 r.	31.12.2018 r.
I. Kapitał własny na początek okresu	-4 412,01 zł	180 376,64 zł
-korekty błędów podstawowych		
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości		
I.a Kapitał własny na początek okresu po korektach	-4 412,01 zł	180 376,64 zł
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	4 504 310,02 zł	2 256 429,51 zł
1.1. Zmiany kapitału zakładowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)	- zł	
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2 Kapitał zakładowy na koniec okresu	4 504 310,02 zł	4 504 310,02 zł
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu		
2.1 Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy		

hydrapress

a) zwiększenia (z tytułu)

b) zmniejszenia (z tytułu)

2.2 Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu

3. Różnice kursowe z przeliczenia 115 109,87 zł

a) zwiększenia

b) zmniejszenia

3.1 Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu 115 109,87 zł

4. Kapitał zapasowy na początek okresu 7 006 720,25 zł 7 006 720,25 zł

4.1. Zmiany kapitału zapasowego

a) zwiększenia (z tytułu)

- emisji akcji powyżej wartości nominalnej

- z podziału zysku (ustawowo)

- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)

b) zmniejszenia (z tytułu)

- pokrycia straty

4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu 7 006 720,25 zł 7 006 720,25 zł

5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu

hydrapress

5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny

a) zwiększenia

b) zmniejszenia

- z tytułu zbycia środków trwałych

5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu

6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu

6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych

a) zwiększenia

b) zmniejszenia

6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu

Kapitał mniejszości

7. Zysk/(Strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-9 153 878,40 zł	-8 856 800,16 zł
--	-------------------------	-------------------------

7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-9 153 878,40 zł	-8 856 800,16 zł
--	------------------	------------------

-korekty błędów podstawowych

-zmiana przyjętych zasad rachunkowości

7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach

a) zwiększenia	- zł
----------------	------

hydrapress

b) zmniejszenia	
-----------------	--

7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu

7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu

-korekty błędów podstawowych

-zmiana przyjętych zasad rachunkowości

7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach

a) zwiększenia

b) zmniejszenia

7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu

7.7. Zysk/(Strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 153 878,40 zł	-9 082 773,12 zł
---	------------------	------------------

8. Wynik netto

a) zysk netto	50 932,96 zł
---------------	--------------

b) strata netto	- zł	- zł
-----------------	------	------

c) odpisy z zysku

II. Kapitał własny na koniec okresu	2 523 194,70 zł	2 428 257,15 zł
--	------------------------	------------------------

III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku /pokrycia straty

Skonsolidowany oraz jednostkowy raport okresowy Hydropress SE za okres 01.10.2019 do 31.12.2019 roku

Rachunek Przepływów Pieniężnych (metoda pośrednia), (Dane w PLN, jednostkowo)	Narastająco wg stanu na dzień 31.12.2019 r.	Narastająco wg stanu na dzień 31.12.2018 r.	IV Q 2019	IV Q 2018
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk/(Strata) netto	50 932,96 zł	-78 565,07 zł	-24 446,09 zł	-54 312,88 zł
II. Korekty razem:	-1 279 776,62 zł	-2 179 762,06 zł	-2 207 635,48 zł	27 759,72 zł
1. Amortyzacja	- zł	- zł	- zł	- zł
2. (Zysk)/Strata z tytułu różnic kursowych	- zł	- zł	-11 951,58 zł	- zł
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	80,47 zł	14 450,63 zł	141 878,76 zł	3 723,68 zł
4. (Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej	-141 798,29 zł	32 100,04 zł	-1 137 046,79 zł	32 100,04 zł
5. Zmiana stanu rezerw	-29 000,00 zł	10 000,00 zł	-29 000,00 zł	-14 500,00 zł
6. Zmiana stanu zapasów	1 199 579,88 zł	- zł	1 239 171,80 zł	- zł
7. Zmiana stanu należności	851 516,89 zł	10 315,21 zł	749 475,85 zł	16 428,32 zł
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 055 533,96 zł	-2 323 834,42 zł	4 055 533,96 zł	12 801,20 zł
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-7 218 437,85 zł	72 501,85 zł	-7 218 445,80 zł	-27 498,15 zł
10. Inne korekty	2 748,32 zł	4 705,63 zł	-1 000 489,59 zł	2 236 479,60 zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 228 843,66 zł	-2 258 327,13 zł	-1 228 843,66 zł	-2 258 327,13 zł
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	52 280,47 zł	67 883,68 zł	52 280,47 zł	67 883,68 zł

hydrapress

1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- zł	- zł	- zł	- zł
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	-52 518,48 zł	- zł
3. Z aktywów finansowych, w tym:	- zł	67 883,68 zł	- zł	67 883,68 zł
a) w jednostkach powiązanych	- zł	- zł	-52 518,48 zł	-41 120,00 zł
b) w pozostałych jednostkach	52 280,47 zł	- zł	52 280,47 zł	- zł
- zbycie aktywów finansowych	- zł	- zł	- zł	-41 120,00 zł
- dywidendy i udziały w zyskach	52 280,47 zł	- zł	80,47 zł	- zł
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	- zł	- zł	-318,48 zł	- zł
- odsetki	- zł	- zł	- zł	-41 120,00 zł
- inne wpływy z aktywów finansowych	52 200,00 zł	67 883,68 zł	52 200,00 zł	67 883,68 zł
4. Inne wpływy inwestycyjne	80,47 zł	- zł	1 014 980,47 zł	- zł
II. Wydatki	- zł	-32 400,00 zł	- zł	-32 400,00 zł
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- zł	- zł	- zł	- zł
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	1 014 900,00 zł	32 400,00 zł
3. Na aktywa finansowe, w tym:	- zł	-32 400,00 zł	- zł	-32 400,00 zł
a) w jednostkach powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł
b) w pozostałych jednostkach	- zł	- zł	1 014 900,00 zł	32 400,00 zł

hydrapress

- nabycie aktywów finansowych	- zł	-32 400,00 zł	1 014 900,00 zł	- zł
- udzielone pożyczki długoterminowe	- zł	32 400,00 zł	- zł	32 400,00 zł
4. Inne wydatki inwestycyjne	- zł	- zł	962 381,52 zł	-8 720,00 zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	52 280,47 zł	35 483,68 zł	52 280,47 zł	35 483,68 zł
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	- zł	- zł	- zł	- zł
I. Wpływy	- zł	- zł	- zł	-2 222 990,52 zł
1. Wpływy netto z wydania udziałów/(emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	- zł	- zł	- zł	- zł
2. Kredyty i pożyczki	- zł	- zł	- zł	- zł
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł	- zł	- zł
4. Inne wpływy finansowe	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Wydatki	- zł	- zł	- zł	- zł
1. Nabycie udziałów/(akcji) własnych	- zł	- zł	- zł	- zł
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	- zł	- zł	- zł	- zł
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	- zł	- zł	- zł	- zł
4. Spłaty kredytów i pożyczek	- zł	- zł	- zł	- zł
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł	- zł	- zł
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	- zł	- zł	- zł	- zł

hydrapress

7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	- zł	- zł	- zł	- zł
8. Odsetki	- zł	- zł	- zł	- zł
9. Inne wydatki finansowe	- zł	2 222 990,52 zł	- zł	- zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 180 000,00 zł	2 222 990,52 zł	1 139 143,61 zł	2 223 053,97 zł
D. Przepływy pieniężne netto razem (AIII.+BIII.+CIII.)	3 436,81 zł	147,07 zł	3 436,81 zł	147,07 zł
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	- zł	147,07 zł	- zł	147,07 zł
- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	- zł	- zł	-40 856,39 zł	-200,87 zł
F. Środki pieniężne na początek okresu	347,94 zł	200,87 zł	-40 508,45 zł	63,45 zł
G. Środki pieniężne na koniec okresu	3 784,75 zł	347,94 zł	3 784,75 zł	347,94 zł

hydrapress

3. Skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe

Rachunek Wyników (Dane w PLN, skonsolidowane)	Narastająco wg stanu na dzień 31.12.2019 r.	Narastająco wg stanu na dzień 31.12.2018 r.	IV Q 2019	IV Q 2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 753 361,92 zł	8 994 393,24 zł	2 736 665,46 zł	2 610 875,25 zł
<i>od jednostek powiązanych</i>	- zł	- zł	- zł	-42 127,00 zł
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 804 202,48 zł	8 286 109,28 zł	2 465 223,32 zł	2 776 906,22 zł
II. Zmiana stanu produktów	- zł	-190 247,04 zł	- zł	-190 247,04 zł
<zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna>	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	- zł	- zł	- zł	- zł
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	949 159,44 zł	898 531,00 zł	271 442,14 zł	24 216,07 zł
B. Koszty działalności operacyjnej	-10 273 914,13 zł	-9 032 740,29 zł	-3 736 551,53 zł	-2 324 991,24 zł
I. Amortyzacja	-99 118,23 zł	-94 303,00 zł	-24 008,58 zł	-25 357,39 zł
II. Zużycie materiałów i energii	-5 430 923,76 zł	-5 246 230,84 zł	-2 090 186,36 zł	-1 093 633,07 zł
III. Usługi obce	-1 595 906,34 zł	-1 642 160,05 zł	-394 802,46 zł	-745 272,47 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-87 790,11 zł	-51 702,25 zł	-47 253,76 zł	-19 015,97 zł
<i>podatek akcyzowy</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
V. Wynagrodzenia	-1 532 467,77 zł	-1 324 784,31 zł	-388 885,98 zł	-361 894,04 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-299 082,55 zł	-226 665,44 zł	-66 498,20 zł	-65 832,57 zł

hydrapress

VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-74 284,99 zł	-70 842,44 zł	-17 463,19 zł	-27 327,65 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-1 154 340,38 zł	-376 051,96 zł	-707 453,00 zł	13 341,92 zł
C. Zysk/(Strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 520 552,21 zł	-38 347,05 zł	-999 886,07 zł	285 884,01 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	375 349,30 zł	387 403,52 zł	197 789,96 zł	63 602,19 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	174 480,29 zł	249 883,09 zł	32 682,00 zł	10 038,00 zł
II. Dotacje	- zł	11 661,63 zł	- zł	- zł
III. Inne przychody operacyjne	200 869,01 zł	125 858,80 zł	165 107,96 zł	53 564,19 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	-20 387,02 zł	-87 681,43 zł	-8 557,71 zł	-58 951,75 zł
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	-385,74 zł	- zł	-385,74 zł
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Inne koszty operacyjne	-20 387,02 zł	-87 295,69 zł	-8 557,71 zł	-58 566,01 zł
F. Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 165 589,93 zł	261 375,04 zł	-810 653,82 zł	290 534,45 zł
G. Przychody finansowe	55 812,43 zł	66 220,22 zł	38 670,35 zł	50 811,89 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł
<i>od jednostek powiązanych</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Odsetki, w tym:	30 840,03 zł	18 919,79 zł	16 205,95 zł	3 411,61 zł
<i>od jednostek powiązanych</i>	- zł	- zł	-3 935,50 zł	- zł

hydrapress

III. Zysk ze zbycia inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
V. Różnice kursowe	- zł	- zł	- zł	-292,25 zł
VI. Inne	24 972,40 zł	47 300,43 zł	22 464,40 zł	47 692,53 zł
H. Koszty finansowe	-2 084 275,89 zł	-1 795 753,23 zł	-578 109,17 zł	-456 993,19 zł
I. Odsetki, w tym:	-111 404,15 zł	-72 515,71 zł	-66 432,81 zł	-26 655,89 zł
<i>dla jednostek powiązanych</i>	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Strata ze zbycia inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-1 927 743,36 zł	-1 683 478,20 zł	-481 935,84 zł	-394 507,92 zł
IV. Różnice kursowe	-1 829,39 zł	-39 706,98 zł	-49,63 zł	-35 829,38 zł
V. Inne	-43 298,99 zł	-52,34 zł	-29 690,89 zł	- zł
I. Zysk/(Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-3 194 053,39 zł	-1 468 157,97 zł	-1 350 092,64 zł	-115 646,85 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	- zł	- zł	- zł	- zł
I. Zyski nadzwyczajne	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Straty nadzwyczajne	- zł	- zł	- zł	- zł
K. Zysk/(Strata) brutto (I +/- J)	-3 194 053,39 zł	-1 468 157,97 zł	-1 350 092,64 zł	-115 646,85 zł
L. Podatek dochodowy	- zł	11 173,00 zł	- zł	- zł

hydrapress

M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	- zł	- zł	- zł	- zł
N. Zysk/(Strata) netto (K-L-M)	-3 194 053,39 zł	-1 479 330,97 zł	-1 350 092,64 zł	-115 646,85 zł

BILANS

AKTYWA (Dane w PLN, skonsolidowane)	Stan na:	
	31.12.2019 r.	31.12.2018 r.
A. Aktywa trwałe	8 884 291,49 zł	9 483 670,16 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	5 993 744,34 zł	6 831 900,93 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 395 610,18 zł	1 398 483,59 zł
III. Należności długoterminowe	116 180,29 zł	29 869,49 zł
IV. Inwestycje długoterminowe	1 223 416,15 zł	1 223 416,15 zł
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	155 340,53 zł	- zł
B. Aktywa obrotowe	5 268 010,39 zł	2 654 686,79 zł
I. Zapasy	2 615 040,21 zł	881 172,36 zł
II. Należności krótkoterminowe	2 118 887,39 zł	1 453 124,35 zł
III. Inwestycje krótkoterminowe	398 952,18 zł	227 844,86 zł
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	135 130,61 zł	92 545,22 zł
Suma Aktywów	14 152 301,88 zł	12 138 356,95 zł

hydrapress

PASywa (Dane w PLN, skonsolidowane)	Stan na:	
	31.12.2019 r.	31.12.2018 r.
A. Kapitał (fundusz) własny	2 876 960,17 zł	6 046 274,93 zł
I. Kapitał zakładowy	4 504 310,02 zł	4 504 310,02 zł
Różnice kursowe z przeliczenia	112 533,83 zł	111 867,83 zł
III. Udziały/(akcje) własne <wielkość ujemna>	- zł	- zł
IV. Kapitał zapasowy	7 006 720,25 zł	7 006 720,25 zł
V. Kapitał z aktualizacji wyceny	- zł	- zł
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	- zł	- zł
VII. Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników	- zł	- zł
VIII. Zysk/(strata) z lat ubiegłych	-9 452 709,09 zł	-7 985 962,14 zł
IX. Zysk/(strata) netto	-3 182 290,78 zł	-1 479 056,97 zł
X. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego <w. u.>	- zł	- zł
XI. Udziały mniejszości	3 888 395,94 zł	3 888 395,94 zł
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 275 341,71 zł	6 092 082,02 zł
I. Rezerwy na zobowiązania	10 311,67 zł	10 311,67 zł
II. Zobowiązania długoterminowe	542 683,79 zł	1 118 518,72 zł
III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 520 700,62 zł	4 925 515,54 zł

hydrapress

IV. Rozliczenia międzyokresowe	201 645,63 zł	37 736,09 zł
Suma Pasywów	14 152 301,88 zł	12 138 356,95 zł

Zestawienie zmian w Kapitale (funduszu) własnym (Dane w PLN skonsolidowane)	Narastająco wg stanu na dzień:	
	31.12.2019 r.	31.12.2018 r.

I. Kapitał własny na początek okresu	6 046 274,93 zł	1 889 538,95 zł
---	------------------------	------------------------

-korekty błędów podstawowych		
------------------------------	--	--

-zmiana przyjętych zasad rachunkowości		
--	--	--

I.a Kapitał własny na początek okresu po korektach	6 046 274,93 zł	1 889 538,95 zł
---	------------------------	------------------------

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

1.1. Zmiany kapitału zakładowego		
----------------------------------	--	--

a) zwiększenia (z tytułu)		
---------------------------	--	--

- wydania udziałów (emisji akcji)		
-----------------------------------	--	--

b) zmniejszenia (z tytułu)		
----------------------------	--	--

- umorzenia udziałów (akcji)		
------------------------------	--	--

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

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

2.1 Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy		
---	--	--

hydrapress

a) zwiększenia (z tytułu)

b) zmniejszenia (z tytułu)

2.2 Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu

3. Udziały (akcje) własne na początek okresu **112 533,83 zł**

a) zwiększenia

b) zmniejszenia

3.1 Udziały (akcje) własne na koniec okresu 112 533,83 zł

4. Kapitał zapasowy na początek okresu **7 006 720,25 zł** **13 575 743,64 zł**

4.1. Zmiany kapitału zapasowego

a) zwiększenia (z tytułu)

- emisji akcji powyżej wartości nominalnej

- z podziału zysku (ustawowo)

- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)

b) zmniejszenia (z tytułu)

- pokrycia straty

4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu **7 006 720,25 zł** **7 006 720,25 zł**

5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu - zł

hydrapress

5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny

a) zwiększenia

b) zmniejszenia

- z tytułu zbycia środków trwałych

5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu - zł

6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu

6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych

a) zwiększenia

b) zmniejszenia

6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu

Kapitał mniejszości	3 888 395,94 zł	3 888 395,94 zł
----------------------------	------------------------	------------------------

7. Zysk/(Strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-7 985 962,14 zł	-32 294 026,62 zł
--	-------------------------	--------------------------

7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-7 985 962,14 zł	- zł
--	------------------	------

-korekty błędów podstawowych

-zmiana przyjętych zasad rachunkowości

7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach

a) zwiększenia

hydrapress

b) zmniejszenia		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		- zł
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 483 449,39 zł	
-korekty błędów podstawowych		
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7. Zysk/(Strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 452 709,09 zł	-5 850 257,22 zł
8. Wynik netto		
a) zysk netto		
b) strata netto	-3 182 290,78 zł	-1 479 056,97 zł
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu	2 876 960,17 zł	8 070 112,02 zł
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku /pokrycia straty		

hydrapress

Rachunek Przepływów Pieniężnych (metoda pośrednia), (Dane w PLN, skosolidowane)	Narastająco wg stanu na dzień 31.12.2019 r.	Narastająco wg stanu na dzień 31.12.2018 r.	IV Q 2019	IV Q 2018
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk/(Strata) netto	-3 194 053,39 zł	-1 479 056,97 zł	-1 081 694,14 zł	-144 552,25 zł
II. Korekty razem:	3 578 151,33 zł	107 317,97 zł	1 121 475,19 zł	909 276,25 zł
1. Amortyzacja	-99 118,23 zł	-94 303,00 zł	-24 008,58 zł	-25 357,39 zł
2. (Zysk)/Strata z tytułu różnic kursowych	-1 829,39 zł	-39 706,98 zł	-49,63 zł	-35 829,38 zł
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-71 431,68 zł	46 526,13 zł	-50 214,26 zł	46 526,13 zł
4. (Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej	1 927 743,36 zł	1 683 478,20 zł	481 935,84 zł	394 507,92 zł
5. Zmiana stanu rezerw	163 909,54 zł	-100 883,11 zł	-822 602,87 zł	-251 529,46 zł
6. Zmiana stanu zapasów	1 733 867,85 zł	44 524,79 zł	744 826,26 zł	-199 472,70 zł
7. Zmiana stanu należności	665 763,04 zł	-681 581,24 zł	1 416 842,92 zł	-503 417,58 zł
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-3 437 056,01 zł	-733 174,89 zł	-597 221,17 zł	1 421 006,47 zł
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	42 585,39 zł	-17 561,93 zł	-28 033,32 zł	62 842,24 zł
10. Inne korekty	2 653 717,46 zł	- zł		
11. Inne korekty	3 578 151,33 zł	- zł	924 433,87 zł	- zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	384 097,94 zł	-1 371 739,00 zł	39 781,05 zł	764 724,00 zł
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
	- zł	- zł	- zł	- zł

hydrapress

I. Wpływy	52 200,00 zł	464 288,00 zł	- zł	209 288,00 zł
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- zł	- zł	- zł	- zł
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	52 200,00 zł	- zł	52 200,00 zł	- zł
3. Z aktywów finansowych, w tym:	- zł	464 288,00 zł	-52 200,00 zł	209 288,00 zł
a) w jednostkach powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł
b) w pozostałych jednostkach	- zł	464 288,00 zł	-52 200,00 zł	464 288,00 zł
- zbycie aktywów finansowych	- zł	464 288,00 zł	- zł	464 288,00 zł
- dywidendy i udziały w zyskach	52 200,00 zł	- zł	52 200,00 zł	- zł
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	- zł	- zł	-52 200,00 zł	-255 000,00 zł
- odsetki	52 200,00 zł	- zł	52 200,00 zł	- zł
- inne wpływy z aktywów finansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
4. Inne wpływy inwestycyjne	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Wydatki	-107 388,36 zł	- zł	-107 388,36 zł	- zł
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-107 388,36 zł	-36 143,82 zł	- zł	10 265,94 zł
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	409,76 zł
3. Na aktywa finansowe, w tym:	- zł	- zł	- zł	46 000,00 zł
a) w jednostkach powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł

hydrapress

b) w pozostałych jednostkach	-107 388,36 zł	- zł	-107 388,36 zł	- zł
- nabycie aktywów finansowych	-107 388,36 zł	- zł	-107 388,36 zł	- zł
- udzielone pożyczki długoterminowe	- zł	- zł	- zł	- zł
4. Inne wydatki inwestycyjne	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-55 188,36 zł	428 144,18 zł	- zł	219 553,94 zł
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	- zł	2 222 990,52 zł	- zł	2 222 990,52 zł
I. Wpływy	150 000,00 zł	2 222 990,52 zł	- zł	2 222 990,52 zł
1. Wpływy netto z wydania udziałów/(emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	- zł	2 222 990,52 zł	- zł	- zł
2. Kredyty i pożyczki	150 000,00 zł	- zł	150 000,00 zł	- zł
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł	- zł	- zł
4. Inne wpływy finansowe		- zł	- zł	- zł
II. Wydatki	-342 000,53 zł	-324 139,37 zł	-26 111,00 zł	-29 278,60 zł
1. Nabycie udziałów/(akcji) własnych	- zł	- zł	- zł	- zł
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	- zł	- zł	- zł	- zł
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	- zł	- zł	- zł	- zł
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-332 868,09 zł	-324 139,37 zł	-26 111,00 zł	-63 933,53 zł
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł	- zł	- zł

hydrapress

6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		- zł	- zł	- zł
8. Odsetki	-9 132,44 zł	- zł	- zł	- zł
9. Inne wydatki finansowe	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-182 868,09 zł	1 898 851,15 zł	-16 978,56 zł	-29 278,60 zł
D. Przepływy pieniężne netto razem (AIII.+BIII.+CIII.)	146 041,49 zł	955 256,33 zł	22 802,49 zł	954 999,34 zł
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	- zł	- zł	- zł	- zł
- w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	- zł	- zł	- zł	- zł
F. Środki pieniężne na początek okresu	42 060,46 zł	75 978,12 zł	165 299,46 zł	76 235,11 zł
G. Środki pieniężne na koniec okresu	178 969,51 zł	1 031 234,45 zł	178 969,51 zł	1 031 234,45 zł

hydrapress

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

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

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

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

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

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

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

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

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

hydrapress

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

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

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

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

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

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

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

Aktywa finansowe dzieli się na:

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

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

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

hydrapress

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

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

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

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

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

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

5. Czynniki i zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

IV kwartał 2019 grupa zakończyła stratą na poziomie operacyjnym -1,2 mln złotych. Znaczna część tej straty wynika z tzw. przesunięcia momentu rozliczenia poszczególnych projektów realizowanych w III oraz w IV kwartale 2019 na okres przypadający po 31.12.2019 roku, jednakże należy wskazać, że nie mniej niż 30 % straty miało charakter strukturalny tj. zbyt wysokich kosztów ogólnych względem danego poziomu przychodów.

Ok 2 mln złotych strat powstało jako skutki księgowe likwidacji Akcelerator Biznesu sp. z o.o., co miało miejsce w pierwszej połowie 2019 roku i zostało ujęte na poziomie bilansu spółki zależnej H2O Incubator sp. z o.o.

hydrapress

Stratę przyniosła działalność spółki zależnej Auto-Spa Cz s.r.o – przyczyną tego było nie ujmowanie w przychodach realizowanych wysokomarżowych kontraktów. Kontrakty te zostaną ujęte najprawdopodobniej w pierwszej połowie 2020 roku, w związku z ich stopniową finalizacją i przekazywaniem myjni inwestorom.

Grupa ponosiła także koszty dzierżawy niektórych lokalizacji, co było skutkiem dłuższej niż planowano pierwotnie tempem realizacji inwestycji. Opóźnienia te dotyczyły głównie etapu „budowlanego” realizowanej inwestycji, które to, jak należy przypomnieć, w coraz większym stopniu, są realizowane w formule „pod klucz”. Z drugiej strony, należy podkreślić, że tak kompleksowa oferta spotyka się z bardzo dużym zainteresowaniem potencjalnych klientów a na bazie zebranych doświadczeń Grupa będzie realizowała nowe kontrakty o wyższym poziomie rentowności.

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

Mając na uwadze dane wyniki finansowe, już w pierwszej połowie 2019 roku została podjęta decyzja o likwidacji biura w Warszawie. Ostatecznie, z końcem lipca 2019 roku biuro zostało zlikwidowane a siedziba spółki oraz część personelu została przeniesiona do zakładu produkcyjnego zlokalizowanego w Miszewku, w woj. Pomorskim.

W kolejnym kroku, działalność operacyjna została z końcem 3 kwartału przeniesiona z Hydropress sp. z o.o. do Hydropress Spółki Europejskiej. Równolegle dokonano reorganizacji wewnętrznej spółki obniżając koszty stałe o co najmniej 35 tys. złotych w skali miesiąca. Finansowe efekty tych działań powinny być widoczne już od początku 2020 roku.

Wspólnie z głównym podwykonawcą, realizującym prace budowlane na rzecz Emitenta dokonywano systematycznego przeglądu realizowanych projektów, wprowadzono bieżący monitoring postępu prac, co pozwoliło stopniowo finalizować realizację na poszczególnych obiektach, neutralizować koszty związane z dzierżawą gruntu, poprzez możliwość obciążania kosztami dzierżawy klientów – właścicieli myjni.

Równolegle, przez cały IV kwartał trwały negocjacje z grupą Lotos a związane z wygranym postępowaniem ofertowym, o którym spółka informowała w III kwartale 2019 roku. Zarząd spodziewa się pomyślnego zakończenia negocjacji jeszcze w I kwartale 2020 roku i niezwłocznego przystąpienia do prac.

hydropress

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

Spółka nie podawała publicznie prognoz finansowych.

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

Według stanu na dzień 31.12.2019 r., Emitent zatrudniał łącznie 23 osób na 23 etatów

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

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

hydrapress

HYDROPRESS SPÓŁKA EUROPEJSKA
ul. Słoneczna 43, Miszewko
80-297 Banino

email: inwestorzy@hs-system.pl
www.hs-system.pl/relacje-inwestorskie