

SKONSOLIDOWANY ORAZ JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY

I KWARTAŁ 2025 ROKU

za okres od 01.01.2025 do 31.03.2025 roku

Solec Kujawski, dnia 15 maja 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	31.03.2025	31.03.2024
A. AKTYWA TRWAŁE	14 214 359,32	15 491 362,48
I. Wartości niematerialne i prawne	125 677,74	167 517,47
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	125 677,74	167 517,47
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	13 889 969,00	15 081 483,67
1. Środki trwałe	13 873 217,75	14 985 750,89
2. Środki trwałe w budowie	16 751,25	95 732,78
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	15 142 930,06	16 425 440,34
I. Zapasy	7 550 470,96	8 494 072,53
1. Materiały	2 014 099,96	1 454 716,52
2. Półprodukty i produkty w toku	1 235 362,33	1 734 000,05
3. Produkty gotowe	3 585 126,59	4 095 836,89
4. Towary	585 277,94	1 191 129,31
5. Zaliczki na dostawy	130 604,14	18 389,76
II. Należności krótkoterminowe	6 013 626,89	7 188 836,68
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	6 013 626,89	7 188 836,68
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 366 460,56	505 868,80
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 366 460,56	505 868,80
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	212 371,65	236 662,33
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem:	29 357 289,38	31 916 802,82



Bilans - Pasywa	31.03.2025	31.03.2024
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	5 574 890,21	11 205 381,81
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 577 247,94	12 577 247,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	80 200,71	6 040 158,94
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
1. Dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
2. Ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 5 631 405,92	- 6 251 599,67
VII. Zysk (strata) netto	- 1 451 151,78	- 1 160 424,66
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	23 782 399,17	20 711 421,01
I. Rezerwy na zobowiązania	1 206 987,26	815 048,14
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	677 525,45	232 842,77
II. Zobowiązania długoterminowe	6 411 981,16	4 018 672,43
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	6 411 981,16	4 018 672,43
III. Zobowiązania krótkoterminowe	15 828 634,19	15 391 412,88
1. Wobec jednostek powiązanych	0,0	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	15 770 066,29	15 345 520,04
3. Fundusze specjalne	58 567,90	45 892,84
IV. Rozliczenia międzyokresowe	334 796,56	486 287,56
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	334 796,56	486 287,56
Pasywa razem :	29 357 289,38	31 916 802,82

2.1.2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	I Q 2025	I Q 2024
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	6 921 008,42	7 978 466,62
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 920 748,08	7 971 891,50
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	260,34	6 575,12
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	6 585 482,30	8 007 043,18
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	6 585 482,30	8 007 043,18
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	335 526,12	- 28 576,56
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	370 554,09	249 506,43
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	833 552,07	799 127,02
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	- 868 580,04	- 1 077 210,01
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	57 731,30	59 507,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	312,32	0,00
II. Dotacje	37 872,75	37 872,75
III. Inne przychody operacyjne	19 546,23	21 634,25
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	252 605,82	28 416,99
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	15 889,16	6 309,12
III. Inne koszty operacyjne	236 716,66	22 107,87
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	- 1 063 454,56	- 1 046 120,00
J. PRZYCHODY FINANSOWE	14 947,40	3 692,39
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	14 451,20	3 627,34
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	496,20	65,05
K. KOSZTY FINANSOWE	400 359,62	115 106,05
I. Odsetki, w tym:	310 399,13	114 893,34
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	89 960,49	212,71
L. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00
M. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K+/-L)	- 1 448 866,78	- 1 157 533,66
N. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (N.I.-N.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
O. ODPIS WARTOŚCI FIRMY	0,00	0,00
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	I Q 2025	I Q 2024
R. ZYSK (STRATA) BRUTTO (M+/-N-O+P)	- 1 448 866,78	- 1 157 533,66
S. PODATEK DOCHODOWY	2 285,00	2 891,00
I. część bieżąca	2 285,00	2 891,00
II. część odroczone	0,00	0,00
T. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00
U. UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYM METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	0,00	0,00
W. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00
Y. ZYSK (STRATA) NETTO (R-S-T+/-U+/-W)	- 1 451 151,78	- 1 160 424,66

2.1.3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	I Q 2025	I Q 2024
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata netto)	- 1 451 151,78	- 1 160 424,66
II. Korekty razem	-604 597,96	- 1 526 645,02
1. Zysk (straty) mniejszości	0,00	0,00
2. Zysk (strata) z udziału (akcji) w jednostkach wycenionych metodą praw własności	0,00	0,00
3. Amortyzacja	398 244,49	421 882,21
4. Odpisy wartości firmy	0,00	0,00
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	310 399,13	114 893,34
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 312,32	0,00
9. Zmiana stanu rezerw	119 917,18	7 582,30
10. Zmiana stanu zapasów	- 1 124 643,65	- 2 621 307,71
11. Zmiana stanu należności	-1 146 289,40	- 1 385 602,28
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	840 869,69	1 984 706,19
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 783,08	- 48 799,07
14. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-2 055 749,74	- 2 687 069,68
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	6 000,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 000,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00

Rachunek przepływów pieniężnych	I Q 2025	I Q 2024
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	2 923,50	197 728,94
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 923,50	197 728,94
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
5. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	3 076,50	- 197 728,94
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	2 014 451,20	3 500 000,00
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 000 000,00	3 500 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	14 451,20	0,00
II. Wydatki	751 641,41	1 477 144,90
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	541 914,58	1 251 710,36
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	124 667,97	110 541,20
8. Odsetki	85 058,86	114 893,34
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 262 809,79	2 022 855,10
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	-789 863,45	- 861 943,52
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-789 863,45	- 861 943,52
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	2 156 324,01	1 367 812,32
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	1 366 460,56	505 868,80
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

2.1.4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	I Q 2025	I Q 2024
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 976 190,39	12 365 806,47
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 976 190,39	12 365 806,47
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 574 890,21	11 205 381,81
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 574 890,21	11 205 381,81

2.1.5. Skonsolidowane wybrane dane finansowe

Z rachunku zysków i strat	I Q 2025	I Q 2024
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	6 921 008,42	7 978 466,62
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	335 526,12	- 28 576,56
Zysk/strata na działalności operacyjnej	- 1 063 454,56	-1 046 120,00
Zysk/strata brutto	- 1 448 866,78	- 1 157 533,66
Zysk/strata netto	- 1 451 151,78	- 1 160 424,66
Amortyzacja	398 244,49	421 882,21
EBITDA	- 665 210,07	-624 237,79

Z bilansu	31.03.2025	31.03.2024
Aktywa trwałe	14 214 359,32	15 491 362,48
Aktywa obrotowe	15 142 930,06	16 425 440,34
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	6 013 626,89	7 188 836,68
Inwestycje krótkoterminowe	1 366 460,56	505 868,80
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 366 460,56	505 868,80
Kapitał zakładowy	12 577 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	5 574 890,21	11 205 381,81
Zobowiązania długoterminowe	6 411 981,16	4 018 672,43
Zobowiązania krótkoterminowe	15 828 634,19	15 391 412,88

3. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Hydrapres S.A.

3.1.1. Bilans

Bilans - Aktywa	31.03.2025	31.03.2024
A. AKTYWA TRWAŁE	14 243 987,32	15 520 990,48
I. Wartości niematerialne i prawne	125 677,74	167 517,47
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	125 677,74	167 517,47
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	13 908 797,00	15 100 311,67
1. Środki trwałe	13 891 217,75	15 003 750,89
2. Środki trwałe w budowie	17 579,25	96 560,78
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	15 574 652,43	16 917 484,57
I. Zapasy	7 549 884,29	8 493 485,86
1. Materiały	2 014 099,96	1 454 716,52
2. Półprodukty i produkty w toku	1 234 775,66	1 733 413,38
3. Produkty gotowe	3 585 126,59	4 095 836,89
4. Towary	585 277,94	1 191 129,31
5. Zaliczki na dostawy	130 604,14	18 389,76
II. Należności krótkoterminowe	6 455 994,85	7 685 744,48
1. Należności od jednostek powiązanych	442 367,96	514 057,19
2. Należności od pozostałych jednostek	6 013 626,89	7 171 678,29
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 356 860,59	501 991,84
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 356 860,59	501 991,84
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	211 912,70	236 262,39
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem :	29 818 639,75	32 438 475,05



Bilans - Pasywa	31.03.2025	31.03.2024
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 053 156,14	11 743 553,68
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	- 5 322 012,70	- 5 857 196,03
VI. Zysk (strata) netto	- 1 469 433,09	- 1 203 810,45
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	23 765 483,61	20 694 921,37
I. Rezerwy na zobowiązania	1 191 987,26	802 548,14
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	662 525,45	220 342,77
II. Zobowiązania długoterminowe	6 411 981,16	4 018 672,43
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	6 411 981,16	4 018 672,43
III. Zobowiązania krótkoterminowe	15 826 718,63	15 387 413,24
1. Wobec jednostek powiązanych	34 489,19	93 796,42
2. Wobec pozostałych jednostek	15 733 661,54	15 247 723,98
3. Fundusze specjalne	58 567,90	45 892,84
IV. Rozliczenia międzyokresowe	334 796,56	486 287,56
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	334 796,56	486 287,56
Pasywa razem :	29 818 639,75	32 438 475,05

3.1.2. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	I Q 2025	I Q 2024
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	6 921 608,42	7 979 508,92
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 921 348,08	7 972 933,80
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	260,34	6 575,12
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	6 612 873,97	8 056 039,22
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	6 612 873,97	8 056 039,22
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	308 734,45	- 76 530,30
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	370 554,09	249 506,43
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	831 647,57	797 381,02
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	- 893 467,21	- 1 123 417,75
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	57 731,30	59 507,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	312,32	0,00
II. Dotacje	37 872,75	37 872,75
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	19 546,23	21 634,25
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	249 265,30	28 416,99
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	15 889,16	6 309,12
III. Inne koszty operacyjne	233 376,14	22 107,87
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	- 1 085 001,21	- 1 092 327,74
J. PRZYCHODY FINANSOWE	14 451,20	3 623,34
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	14 451,20	3 623,34
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
K. KOSZTY FINANSOWE	398 883,08	115 106,05
I. Odsetki, w tym:	310 399,13	114 893,34
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	88 483,95	212,71
L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L±M)	- 1 469 433,09	- 1 203 810,45
M. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
I. Część bieżąca	0,00	0,00
II. Część odroczonea	0,00	0,00
N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIĘSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00
O. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)	- 1 469 433,09	- 1 203 810,45

3.1.3. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	I Q 2025	I Q 2024
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	- 1 469 433,09	- 1 203 810,45
II. Korekty razem	- 585 016,70	- 1 478 455,62
1. Amortyzacja	398 244,49	421 882,21
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	310 399,13	114 893,34
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	119 917,18	7 582,30
6. Zmiana stanu zapasów	- 1 124 643,65	- 2 621 307,71
7. Zmiana stanu należności	- 1 133 578,70	- 1 347 216,20
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	803 647,36	1 994 109,57
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	40 997,49	- 48 399,13
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 2 054 449,79	- 2 682 266,07
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	6 000,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 000,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	2 923,50	197 728,94
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 923,50	197 728,94
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	3 076,50	- 197 728,94
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	2 014 451,20	3 500 000,00
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 000 000,00	3 500 000,00



Rachunek przepływów pieniężnych	I Q 2025	I Q 2024
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	14 451,20	0,00
II. Wydatki	751 641,41	1 477 144,90
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	541 914,58	1 251 710,36
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	124 667,97	110 541,20
8. Odsetki	85 058,86	114 893,34
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 262 809,79	2 022 855,10
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	- 788 563,50	- 857 139,91
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	- 788 563,50	- 857 139,91
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	2 145 424,09	1 359 131,75
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	1 356 860,59	501 991,84
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

3.1.4. Zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	I Q 2025	I Q 2024
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 472 589,23	12 947 364,13
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 472 589,23	12 947 364,13
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 053 156,14	11 743 553,68
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 053 156,14	11 743 553,68

3.1.5. Wybrane dane finansowe

Z rachunku zysków i strat	I Q 2025	I Q 2024
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	6 921 608,42	7 979 508,92
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	308 734,45	- 76 530,30
Zysk/strata na działalności operacyjnej	- 1 085 001,21	- 1 092 327,74
Zysk/strata brutto	- 1 469 433,09	- 1 203 810,45
Zysk/strata netto	- 1 469 433,09	- 1 203 810,45
Amortyzacja	398 244,49	421 882,21
EBITDA	- 686 756,72	- 670 445,53

Z bilansu	31.03.2025	31.03.2024
Aktywa trwałe	14 243 987,32	15 520 990,48
Aktywa obrotowe	15 574 652,43	16 917 484,57
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	6 455 994,85	7 685 744,48
Inwestycje krótkoterminowe	1 356 860,59	501 991,84
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 356 860,59	501 991,84
Kapitał zakładowy	12 577 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	6 053 156,14	11 743 553,68
Zobowiązania długoterminowe	6 411 981,16	4 018 672,43
Zobowiązania krótkoterminowe	15 826 718,63	15 387 413,24

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

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

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

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

W I kwartale 2025 roku Emitent osiągnął przychody netto ze sprzedaży na poziomie blisko 7 mln zł, co oznacza spadek o 13% w porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego roku. Główną przyczyną spadku było dalsze ograniczenie harmonogramów dostaw ze strony kluczowych klientów z branży motoryzacyjnej, która wciąż pozostaje najważniejszym segmentem rynkowym dla wyrobów Spółki. Spółka kontynuuje wzmożone działania handlowe ukierunkowane na rozszerzenie portfela zamówień oraz pozyskanie nowych klientów.

Na sytuację Emitenta wpływ miały również niekorzystne warunki makroekonomiczne, szczególnie w strefie euro, gdzie lokowana jest znaczna część obrotu Spółki. W I kwartale 2025 roku w Niemczech – będących głównym odbiorcą polskiego eksportu – odnotowano spadek PKB o 0,2% r/r, co miało bezpośredni wpływ na cały sektor motoryzacyjny, w tym na działalność Emitenta. Dodatkowo, wprowadzenie przez administrację Stanów Zjednoczonych ceł na wybrane towary pochodzenia europejskiego przyczyniło się do pogłębienia niepewności w międzynarodowej wymianie handlowej.

Zgodnie z raportem Global Business Optimism Insights opublikowanym przez Dun & Bradstreet, wskaźnik globalnego bezpieczeństwa i ciągłości łańcuchów dostaw spadł o 10,4% względem końca 2024 roku. Wpływ na ten trend miały m.in. rosnące koszty frachtu, napięcia geopolityczne oraz opóźnienia w płatnościach, co potęgowało trudności w międzynarodowej logistyce i dostawach komponentów.

W raportowanym okresie Emitent kontynuował prace nad budową nowych tłoczników dla swoich klientów, w związku z tym, Spółka ponosiła zwiększone wydatki na zakup materiałów oraz usług niezbędnych do realizacji tych projektów.

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

Pomimo niezadowolającego poziomu wyniku finansowego, Zarząd nie identyfikuje ryzyka utraty płynności. Spółka 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

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 31.03.2025 roku Emitent zatrudniał 87 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

Mateusz Jędrzejewski
 Prezes Zarządu

Anna Zwierzchowska
 Wiceprezes Zarządu