



HYDRAPRES[®]
RESPECTED BY THE BEST

SKONSOLIDOWANY ORAZ JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY

II KWARTAŁ 2026 ROKU

za okres od 01.04.2026 do 30.06.2026 roku

Solec Kujawski, dnia 13 sierpnia 2026 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.	9
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	14
5. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale	14
6. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników za dany rok w świetle wyników prezentowanych w raporcie kwartalnym.....	14
7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji w związku z § 10 pkt 13a zał. Nr 1 do Regulaminu ASO	14
8. Informacje na temat aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	15
9. Struktura akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem na akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.....	15
10. Informacja dotycząca liczby zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	15



1. Grupa kapitałowa Hydrapres

Emitent

HYDRAPRES S.A.

ul. Haska 7

86-050 Solec Kujawski

KRS: 000017242

Kapitał zakładowy: 18.527.247,20 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: 410.000,00 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	30.06.2026	30.06.2025
A. AKTYWA TRWAŁE	14 001 222,58	13 984 418,59
I. Wartości niematerialne i prawne	85 349,89	115 887,18
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	85 349,89	115 887,18
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	13 743 750,53	13 674 458,32
1. Środki trwałe	13 592 906,77	13 579 081,87
2. Środki trwałe w budowie	150 843,76	95 376,45
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	172 122,16	194 073,09
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	172 122,16	194 073,09
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	16 280 451,22	14 936 774,79
I. Zapasy	6 962 843,28	6 358 564,61
1. Materiały	1 976 820,11	1 661 116,53
2. Półprodukty i produkty w toku	874 067,88	240 184,34
3. Produkty gotowe	3 620 696,29	3 741 270,73
4. Towary	476 814,32	585 463,85
5. Zaliczki na dostawy	14 444,68	130 529,16
II. Należności krótkoterminowe	7 252 084,53	6 478 764,74
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	7 252 084,53	6 478 764,74
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 853 351,35	1 869 020,24
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 853 351,35	1 869 020,24
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	212 172,06	230 425,20
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem:	30 281 673,80	28 921 193,38



Bilans - Pasywa	30.06.2026	30.06.2025
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 295 960,57	4 427 013,39
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	18 527 247,20	12 577 247,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	1 512 845,98	0,00
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	-11 566 171,97	-5 546 051,54
VII. Zysk (strata) netto	-2 177 960,64	-2 604 182,27
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	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	23 985 713,23	24 494 179,99
I. Rezerwy na zobowiązania	542 831,26	883 729,35
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	431 406,07	455 445,06
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	85 413,08	74 175,59
3. Pozostałe rezerwy	26 012,11	354 108,70
II. Zobowiązania długoterminowe	16 826 908,17	8 482 857,92
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	16 826 908,17	8 482 857,92
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 470 540,99	14 830 668,91
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	6 461 872,54	14 808 522,10
3. Fundusze specjalne	8 668,45	22 146,81
IV. Rozliczenia międzyokresowe	145 432,81	296 923,81
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	145 432,81	296 923,81
Pasywa razem :	30 281 673,80	28 921 193,38

2.1.2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	II Q 2026	I-II Q 2026	II Q 2025	I-II Q 2025
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	8 623 033,23	16 659 792,45	7 773 072,66	14 694 081,08
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 622 133,23	16 657 746,11	7 772 926,32	14 693 674,40
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	900,00	2 046,34	146,34	406,68
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	8 092 715,61	15 744 269,91	7 549 412,94	14 134 895,24
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	8 092 715,61	15 744 269,91	7 549 412,94	14 134 895,24
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	530 317,62	915 522,54	223 659,72	559 185,84
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	416 908,56	851 384,44	305 236,85	675 790,94
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	847 984,46	1 728 685,61	800 051,21	1 633 603,28
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	-734 575,40	-1 664 547,51	-881 628,34	-1 750 208,38
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	42 037,51	79 910,26	55 135,15	112 866,45
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	1 000,15	1 312,47
II. Dotacje	37 872,75	75 745,50	37 872,75	75 745,50
III. Inne przychody operacyjne	4 164,76	4 164,76	16 262,25	35 808,48
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	79 305,51	166 685,46	42 184,14	294 789,96
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 923,10	4 923,10	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	93 662,90	120 902,58	179 912,80	195 801,96
III. Inne koszty operacyjne	-19 280,49	40 859,78	-137 728,66	98 988,00
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	-771 843,40	-1 751 322,71	-868 677,33	-1 932 131,89
J. PRZYCHODY FINANSOWE	-4 223,34	5 889,65	0,02	14 947,42
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	5 709,98	0,02	14 451,22
- 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	-4 223,34	179,67	0,00	496,20
K. KOSZTY FINANSOWE	232 086,15	430 728,58	284 192,18	684 551,80
I. Odsetki, w tym:	231 589,04	430 231,47	344 050,10	654 449,23
- 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	497,11	497,11	-59 857,92	30 102,57
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)	-1 008 152,89	-2 176 161,64	-1 152 869,49	-2 601 736,27
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
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)	-1 008 152,89	-2 176 161,64	-1 152 869,49	-2 601 736,27
S. PODATEK DOCHODOWY	615,00	1 799,00	161,00	2 446,00
I. część bieżąca	615,00	1 799,00	161,00	2 446,00
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)	-1 008 767,89	-2 177 960,64	-1 153 030,49	-2 604 182,27

2.1.3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	II Q 2026	I-II Q 2026	II Q 2025	I-II Q 2025
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata netto)	-1 008 767,89	-2 177 960,64	-1 153 030,49	-2 604 182,27
II. Korekty razem	774 238,71	659 420,90	557 704,18	-46 893,78
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	349 135,60	715 750,52	390 359,62	788 604,11
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)	231 589,04	430 231,47	344 050,10	654 449,23
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	-1 000,15	-1 312,47
9. Zmiana stanu rezerw	-106 931,56	-53 438,58	-220 673,19	-100 756,01
10. Zmiana stanu zapasów	-135 522,06	-1 224 749,51	1 191 906,35	67 262,70
11. Zmiana stanu należności	-256 074,38	-1 378 594,35	-465 137,85	-1 611 427,25
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	735 047,57	2 255 766,06	-625 711,00	215 158,69
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-43 005,50	-85 544,71	-56 089,70	-58 872,78
14. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-234 529,18	-1 518 539,74	-595 326,31	-2 651 076,05
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	1 600,00	7 600,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	1 600,00	7 600,00
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	168 950,90	413 823,70	81 353,35	84 276,85
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	168 950,90	413 823,70	81 353,35	84 276,85
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)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-168 950,90	-413 823,70	-79 753,35	-76 676,85
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	2 000 000,00	4 005 709,98	2 000 000,02	4 014 451,22
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 000 000,00	4 000 000,00	2 000 000,00	4 000 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	5 709,98	0,02	14 451,22
II. Wydatki	900 577,72	1 694 508,86	822 360,68	1 574 002,09
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	738 162,61	1 363 474,46	594 962,74	1 136 877,32
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	129 458,26	268 035,80	135 246,34	259 914,31
8. Odsetki	32 956,85	62 998,60	92 151,60	177 210,46
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 099 422,28	2 311 201,12	1 177 639,34	2 440 449,13
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	695 942,20	378 837,68	502 559,68	-287 303,77
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	695 942,20	378 837,68	502 559,68	-287 303,77
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 157 409,15	1 474 513,67	1 366 460,56	2 156 324,01
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	1 853 351,35	1 853 351,35	1 869 020,24	1 869 020,24

2.1.4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	II Q 2026	I-II Q 2026	II Q 2025	I-II Q 2025
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 304 728,46	8 473 921,21	5 574 890,21	7 031 195,66
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 304 728,46	8 473 921,21	5 574 890,21	7 031 195,66
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 295 960,57	6 295 960,57	4 427 013,39	4 427 013,39
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 295 960,57	6 295 960,57	4 427 013,39	4 427 013,39

2.1.5. Skonsolidowane wybrane dane finansowe

Z rachunku zysków i strat	II Q 2026	I-II 2026	II Q 2025	I-II 2025
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	8 623 033,23	16 659 792,45	7 773 072,66	14 694 081,08
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	530 317,62	915 522,54	223 659,72	559 185,84
Zysk/strata na działalności operacyjnej	-771 843,40	-1 751 322,71	-868 677,33	-1 932 131,89
Zysk/strata brutto	-1 008 152,89	-2 176 161,64	-1 152 869,49	-2 601 736,27
Zysk/strata netto	-1 008 767,89	-2 177 960,64	-1 153 030,49	-2 604 182,27
Amortyzacja	349 135,60	715 750,52	390 359,62	788 604,11
EBITDA	-422 707,80	-1 035 572,19	-478 317,71	-1 143 527,78

Z bilansu	30.06.2026	30.06.2025
Aktywa trwałe	14 001 222,58	13 984 418,59
Aktywa obrotowe	16 280 451,22	14 936 774,79
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	7 252 084,53	6 478 764,74
Inwestycje krótkoterminowe	1 853 351,35	1 869 020,24
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 853 351,35	1 869 020,24
Kapitał zakładowy	18 527 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	6 295 960,57	4 427 013,39
Zobowiązania długoterminowe	16 826 908,17	8 482 857,92
Zobowiązania krótkoterminowe	6 470 540,99	14 830 668,91

3. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Hydrapres S.A.

3.1.1. Bilans

Bilans - Aktywa	30.06.2026	30.06.2025
A. AKTYWA TRWAŁE	14 020 050,58	14 014 046,59
I. Wartości niematerialne i prawne	85 349,89	115 887,18
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	85 349,89	115 887,18
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	13 762 578,53	13 693 286,32
1. Środki trwałe	13 610 906,77	13 597 081,87
2. Środki trwałe w budowie	151 671,76	96 204,45
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	0,00	10 800,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa obrotowe	0,00	10 800,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	172 122,16	194 073,09
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	172 122,16	194 073,09
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	16 293 028,38	15 376 779,28
I. Zapasy	6 962 843,28	6 357 977,94
1. Materiały	1 976 820,11	1 661 116,53
2. Półprodukty i produkty w toku	874 067,88	239 597,67
3. Produkty gotowe	3 620 696,29	3 741 270,73
4. Towary	476 814,32	585 463,85
5. Zaliczki na dostawy	14 444,68	130 529,16
II. Należności krótkoterminowe	7 267 243,56	6 920 935,90
1. Należności od jednostek powiązanych	15 159,03	442 171,16
2. Należności od pozostałych jednostek	7 252 084,53	6 478 764,74
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 851 952,92	1 867 899,19
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 851 952,92	1 867 899,19
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	210 988,62	229 966,25
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
Aktywa razem :	30 313 078,96	29 390 825,87

Bilans - Pasywa	30.06.2026	30.06.2025
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 342 938,96	4 900 309,69
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	18 527 247,20	12 577 247,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	1 700 000,00	0,00
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	-11 688 336,55	-5 049 504,30
VI. Zysk (strata) netto	-2 195 971,69	-2 627 433,21
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	23 970 140,00	24 490 516,18
I. Rezerwy na zobowiązania	542 831,26	883 729,35
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	431 406,07	455 445,06
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	85 413,08	74 175,59
3. Pozostałe rezerwy	26 012,11	354 108,70
II. Zobowiązania długoterminowe	16 826 908,17	8 482 857,92
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	16 826 908,17	8 482 857,92
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 454 967,76	14 827 005,10
1. Wobec jednostek powiązanych	35 534,00	30 454,80
2. Wobec pozostałych jednostek	6 410 765,31	14 774 403,49
3. Fundusze specjalne	8 668,45	22 146,81
IV. Rozliczenia międzyokresowe	145 432,81	296 923,81
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	145 432,81	296 923,81
Pasywa razem :	30 313 078,96	29 390 825,87

3.1.2. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	II Q 2026	I-II Q 2026	II Q 2025	I-II Q 2025
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	8 623 433,23	16 662 339,13	7 772 472,66	14 694 081,08
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 622 533,23	16 660 292,79	7 772 326,32	14 693 674,40
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i	900,00	2 046,34	146,34	406,68
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	8 103 383,17	15 772 299,05	7 556 744,57	14 169 618,54
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	8 103 383,17	15 772 299,05	7 556 744,57	14 169 618,54
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	520 050,06	890 040,08	215 728,09	524 462,54
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	416 908,56	851 384,44	305 236,85	675 790,94
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	844 554,92	1 722 833,53	797 250,21	1 628 897,78
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	-741 413,42	-1 684 177,89	-886 758,97	-1 780 226,18
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	42 037,51	79 910,26	55 135,15	112 866,45
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów	0,00	0,00	1 000,15	1 312,47
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	4 164,76	4 164,76	16 262,25	35 808,48
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	79 305,51	166 685,46	42 184,14	291 449,44
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów	4 923,10	4 923,10	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	93 662,90	120 902,58	179 912,80	195 801,96
III. Inne koszty operacyjne	-19 280,49	40 859,78	-137 728,66	95 647,48
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	-778 681,42	-1 770 953,09	-873 807,96	-1 958 809,17
J. PRZYCHODY FINANSOWE	-4 223,34	5 709,98	0,00	14 451,22
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	5 709,98	0,00	14 451,22
- 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	-4 223,34	0,00	0,00	0,00
K. KOSZTY FINANSOWE	232 086,15	430 728,58	284 192,18	683 075,26
I. Odsetki, w tym:	231 589,04	430 231,47	344 050,10	654 449,23
- 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	497,11	497,11	-59 857,92	28 626,03
L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L±M)	-1 014 990,91	-2 195 971,69	-1 158 000,14	-2 627 433,21
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)	-1 014 990,91	-2 195 971,69	-1 158 000,14	-2 627 433,21

3.1.3. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	II Q 2026	I-II Q 2026	II Q 2025	I-II Q 2025
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-1 014 990,91	-2 195 971,69	-1 158 000,14	-2 627 433,21
II. Korekty razem	784 967,07	696 628,47	571 152,75	-13 863,97
1. Amortyzacja	349 135,60	715 750,52	390 359,62	788 604,11
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	231 589,04	430 231,47	344 050,10	654 449,23
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	4 923,10	4 923,10	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-106 931,56	-53 438,58	-205 673,19	-85 756,01
6. Zmiana stanu zapasów	-135 522,06	-1 224 749,51	1 191 906,35	67 262,70
7. Zmiana stanu należności	-254 769,13	-1 350 437,94	-464 941,05	-1 598 519,75
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	739 710,12	2 260 317,60	-584 974,02	218 673,32
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-43 168,04	-85 968,19	-99 575,06	-58 577,57
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-230 023,84	-1 499 343,22	-586 847,39	-2 641 297,18
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	1 600,00	7 600,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	1 600,00	7 600,00
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	168 950,90	413 823,70	81 353,35	84 276,85
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	168 950,90	413 823,70	81 353,35	84 276,85
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)	-168 950,90	-413 823,70	-79 753,35	-76 676,85
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	2 000 000,00	4 005 709,98	2 000 000,02	4 014 451,22
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	4 000 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	5 709,98	0,02	14 451,22
II. Wydatki	900 577,72	1 694 508,86	822 360,68	1 574 002,09
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	738 162,61	1 363 474,46	594 962,74	1 136 877,32
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	129 458,26	268 035,80	135 246,34	259 914,31
8. Odsetki	32 956,85	62 998,60	92 151,60	177 210,46
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 099 422,28	2 311 201,12	1 177 639,34	2 440 449,13
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	700 447,54	398 034,20	511 038,60	-277 524,90
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	700 447,54	398 034,20	511 038,60	-277 524,90
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 151 505,38	1 453 918,72	1 356 860,59	2 145 424,09
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	1 851 952,92	1 851 952,92	1 867 899,19	1 867 899,19

3.1.4. Zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	II Q 2026	I-II Q 2026	II Q 2025	I-II Q 2025
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu(BO)	7 768 729,87	8 538 910,65	6 057 518,30	7 527 742,90
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 768 729,87	8 538 910,65	6 057 518,30	7 527 742,90
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 342 938,96	6 342 938,96	4 900 309,69	4 900 309,69
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 342 938,96	6 342 938,96	4 900 309,69	4 900 309,69

3.1.5. Wybrane dane finansowe

Z rachunku zysków i strat	II Q 2026	I-II 2026	II Q 2025	I-II 2025
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	8 623 433,23	16 662 339,13	7 772 472,66	14 694 081,08
Zysk/strata sprzedaży brutto ze sprzedaży	520 050,06	890 040,08	215 728,09	524 462,54
Zysk/strata z działalności operacyjnej	-778 681,42	-1 770 953,09	-873 807,96	-1 958 809,17
Zysk/strata brutto	-1 014 990,91	-2 195 971,69	-1 158 000,14	-2 627 433,21
Zysk/strata netto	-1 014 990,91	-2 195 971,69	-1 158 000,14	-2 627 433,21
Amortyzacja	349 135,60	715 750,52	390 359,62	788 604,11
EBITDA	-429 545,82	-1 055 202,57	-483 448,34	-1 170 205,06

Z bilansu	30.06.2026	30.06.2025
Aktywa trwałe	14 020 050,58	14 014 046,59
Aktywa obrotowe	16 293 028,38	15 376 779,28
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	7 267 243,56	6 920 935,90
Inwestycje krótkoterminowe	1 851 952,92	1 867 899,19
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 851 952,92	1 867 899,19
Kapitał zakładowy	18 527 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	6 342 938,96	4 900 309,69
Zobowiązania długoterminowe	16 826 908,17	8 482 857,92
Zobowiązania krótkoterminowe	6 454 967,76	14 827 005,10

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 II kwartale 2026 roku Emitent osiągnął przychody netto ze sprzedaży na poziomie ponad 8,5 mln zł, co oznacza wzrost o 11% względem analogicznego okresu ubiegłego roku. Jednocześnie, w pierwszym półroczu 2026 roku strata netto zmniejszyła się o blisko 0,5 mln zł w porównaniu z wynikiem osiągniętym w analogicznym okresie 2025 roku.

W tym czasie Spółka kontynuowała działania handlowe ukierunkowane na pozyskiwanie nowych klientów oraz rozwój współpracy z obecnymi kontrahentami. Zarząd pozytywnie ocenia dotychczasowe efekty tych działań, wskazując na utrzymujące się wysokie zainteresowanie ofertą Spółki. Ponadto w omawianym kwartale nie wystąpiły inne istotne zdarzenia mające znaczący wpływ na działalność operacyjną, sytuację finansową ani wyniki Emitenta.

Pomimo nadal niezadowalającego poziomu wyniku finansowego, Zarząd nie identyfikuje ryzyka utraty płynności finansowej. Spółka terminowo reguluje swoje zobowiązania, a należności od kontrahentów spływają 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⁾	35 205 462,00	66,51%
KMW Investment Sp. z o. o. ²⁾	8 980 460,00	16,97%
Ignis Avem Capital S.A ³⁾	7 268 766,00	13,73%
Pozostali	1 480 304,00	2,80%
Razem	52 934 992,00	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 30.06.2026 roku Emitent zatrudniał 92 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

Mateusz Jędrzejewski
Prezes Zarządu

Anna Zwierzchowska
Wiceprezes Zarządu