

HYDRAPRES[®]
WWW.HYDRAPRES.PL

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane
Grupy Kapitałowej HYDRAPRES S.A.
za okres
od 01.01.2012 roku do 31.12.2012 roku

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Grupy Kapitałowej HYDRAPRES
za rok 2012.**

Jednostka dominująca

Hydrapres S.A.
ul. Haska 7
86-050 Solec Kujawski
NIP: 953-23-71-196
Numer statystyczny – Regon: 092560204

Rejestracja Spółki Hydrapres S.A.

Spółka Hydrapres została wpisana w dniu 21.06.2000 roku do Rejestru Handlowego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, VIII Wydział Gospodarczy pod numerem 4894, a następnie została zarejestrowana w dniu 19.09.2003 roku w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

Przedmiot działalności Jednostki dominującej

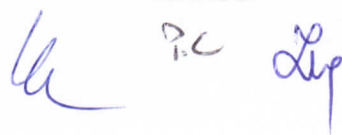
Podstawowym przedmiotem działalności Jednostki dominującej jest:

- Kucie, prasowanie, wylaczanie i walcowania metali, metalurgia proszków,
- Obróbka mechaniczna elementów metalowych,
- Produkcja części i akcesoriów do pojazdów mechanicznych i ich silników
- Produkcja łożysk, kół zębatach, przekładni zębatach i elementów napędowych,
- Produkcja pozostałych maszyn ogólnego przeznaczenia,
- Produkcja obrabiarek i narzędzi mechanicznych,
- Produkcja pozostałych maszyn specjalnego przeznaczenia,
- Produkcja konstrukcji metalowych,
- Produkcja systemów do sterowania procesami przemysłowymi,
- Działalność usługowa w zakresie instalowania, naprawy i konserwacji maszyn ogólnego przeznaczenia,
- Działalność usługowa w zakresie instalowania, naprawy i konserwacji obrabiarek i narzędzi mechanicznych,
- Prace badawczo-rozwojowe w dziedzinie nauk technicznych.

Wykaz jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem

1. Jednostka zależna

Hydrapres MT Sp. z o.o. z siedzibą w Białych Błotach ul. Azalowa 23.
Główny przedmiot działalności to produkcja pozostałych maszyn specjalnego przeznaczenia.



Na dzień 31.12.2012 Hydrapres SA posiadał 88,55 % udziałów w kapitale Spółki i głosów na Zgromadzeniu Wspólników.

Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

1. Jednostka stowarzyszona

Heilbronn Pressen GmbH w upadłości z siedzibą w Heilbronn (Niemcy). Na dzień 31.12.2012 Hydrapres SA posiadał 49,0 % udziałów w kapitale Spółki i głosów na Zgromadzeniu Wspólników.

Inwestycja w Spółkę Heilbronn Pressen GmbH, która na dzień 31 grudnia 2012 roku była jednostką stowarzyszoną w upadłości, została w całości objęta odpisem aktualizującym w poprzednich okresach. W 2012 oraz 2011 roku nie było transakcji pomiędzy wskazanymi podmiotami. Uwzględniając powyższe jednostka ta nie została objęta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym. Uwzględniając jednak fakt, że jako jednostka stowarzyszona podlegałaby konsolidacji metodą praw własności oraz fakt, że jest to spółka w upadłości, w którą inwestycja została odpisana w poprzednich okresach, nieuwjęcie tego podmiotu w konsolidacji pozostaje bez wpływu na skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Czas trwania jednostek działalności jednostek powiązanych

Czas trwania działalności jednostek powiązanych nie jest ograniczony.

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym skonsolidowanym

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane obejmuje okres od 01.01.2012 rok do 31.12.2012 roku. Jako dane porównawcze zaprezentowano dane za okres od 01.01.2011 rok do 31.12.2011 roku.

Objęcie w 2012 roku większościowych udziałów w Hydrapres MT Sp. z o.o. nastąpiło w ramach pozostania pod wspólną kontrolą Hydrapres S.A. oraz Hydrapres Sp. z o.o., rozliczenie nabycia kontroli nad jednostką zależną dokonano metodą łączenia udziałów. Jako dane porównawcze za rok 2012 zaprezentowano dane tak jakby to połączenie nastąpiło rok wcześniej.

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane sporządzono na podstawie sprawozdań jednostkowych, które zakładały kontynuowanie działalności gospodarczej prowadzonej przez Spółki. W opiniach Zarządu Spółek nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności jednostki.

Aktywa i pasywa w sprawozdaniu skonsolidowanym wyceniono wg zasad określonych ustawą o rachunkowości, oraz polityki rachunkowości Hydrapres S.A. z tym że:

1. Amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Spółka dokonuje w oparciu o przepisy podatkowe, przyjmując że wynikające z nich okresy amortyzacji odpowiadają ekonomicznemu okresowi ich używania.

2. Materiały do produkcji w Tłoczni są objęte ewidencją magazynową ilościowo-wartościową. Materiały są przyjmowane do magazynu (wyceniane) według rzeczywistej ceny zakupu. Rozchód materiałów do produkcji odbywa się według metody FIFO. Natomiast materiały do produkcji Zakładu budowy maszyn są przekazywane na bieżąco do produkcji (nie są magazynowane) i wyceniane według rzeczywistych cen zakupu.
3. Zapasy wyrobów gotowych Wydziału Tłoczni wycenia się wg ceny ewidencyjnej określonej na poziomie średniego technicznego kosztu wytworzenia. Różnica między ceną ewidencyjną, a rzeczywistym kosztem wytworzenia stanowi odchylenie od cen ewidencyjnych produktów korygujące stan zapasów oraz wartość rozchodów wyrobów gotowych. Ewidencję produktów gotowych dla tego wydziału Spółka prowadzi w układzie ilościowo-wartościowym. Cena ewidencyjna na podstawie decyzji Kierownika Jednostki podlega okresowej weryfikacji, nie rzadziej jednak niż raz do roku.
4. Wyroby gotowe Wydziału Budowy Maszyn, obejmujące projekty indywidualne, wycenia się wg rzeczywistego technicznego kosztu wytworzenia, obejmującego koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu. Dla wydziału budowy maszyn nie prowadzi się ewidencji wyrobów, bowiem produkcja następuje pod konkretne zamówienie, a wytworzony produkt jest od razu sprzedawany. Na dzień bilansowy nie wykazuje się zapasu wyrobów gotowych Wydziału Budowy Maszyn. Wycena produktów gotowych Wydziału Budowy Maszyn w zakresie wyrobów standardowych, odbywa się według ceny sprzedaży pomniejszonej o przeciętnie uzyskiwany zysk brutto ze sprzedaży tych wyrobów.

Sposób ustalenia wyniku finansowego.

Rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej sporządza się w wariantcie kalkulacyjnym. Koszty działalności operacyjnej są ujmowane na kontach zespołu „5”, czyli w układzie funkcjonalno-kalkulacyjnym.

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne kwoty pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) i są ujmowane w okresach, których dotyczą.

Solec Kujawski,
dn. 29.05.2013 r.

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych
Anna Zwierchowska
.....

podpis osoby sporządzającej

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych
Anna Zwierchowska
.....

Podpisy Członków Zarządu

Prezes Zarządu
Zbigniew Kuliński
Zbigniew Kuliński

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji
Piotr Ciarka
Piotr Ciarka

Grupa Kapitałowa HYDRAPRES S.A.
ul. Haska 7
86-050 Solec Kujawski

Bilans - Aktywa	2012-12-31	2011-12-31
A. AKTYWA TRWAŁE	16 524 085,83	17 273 073,91
I. Wartości niematerialne i prawne	34 270,71	55 595,69
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	34 270,71	55 595,69
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	16 202 050,34	16 814 657,96
1. Środki trwałe	15 938 748,33	16 653 682,62
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	229 308,00	229 308,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 100 037,70	11 410 080,19
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 367 861,51	4 733 751,78
d) środki transportu	179 347,61	173 578,65
e) inne środki trwałe	62 193,51	106 964,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	160 975,34
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	263 302,01	0,00
IV. Należności długoterminowe	0,00	300,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	300,00
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
a) w jednostkach zależnych i współzależnych, niewycenianych metodą kons. pełnej lub proporcjonalnej	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stow. wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	287 764,78	402 520,26
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	287 764,78	402 520,26
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

lu p.c. Lip

1. Materiały	1 099 399,18	644 730,29
2. Półprodukty i produkty w toku	3 097 865,85	976 176,75
3. Produkty gotowe	1 652 841,95	1 670 086,67
4. Towary	26 000,00	47 374,92
5. Zaliczki na dostawy	115 617,75	276 515,96
II. Należności krótkoterminowe	5 879 718,96	7 649 539,27
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	5 879 718,96	7 649 539,27
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 280 502,74	7 244 736,45
- do 12 miesięcy	5 280 502,74	7 244 736,45
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	580 589,80	400 377,82
c) inne	18 626,42	4 425,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	715 535,52	1 681 488,21
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	715 535,52	1 681 488,21
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	495,58
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	495,58
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	715 535,52	1 680 992,63
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	715 535,52	1 330 992,63
- inne środki pieniężne	0,00	350 000,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	56 644,55	71 115,51
Aktywa razem:	29 167 709,59	30 290 101,49

Solec Kujawski, 29.05.2013

data

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierzechowska

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierzechowska

podpis kierownika jednostki

Prezes Zarządu

Zbigniew Kulinski

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Ciarka

Grupa Kapitałowa HYDRAPRES S.A.

ul. Haska 7

86-050 Solec Kujawski

Bilans - Pasywa	2012-12-31	2011-12-31
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	17 051 564,49	16 827 618,30
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 577 247,20	12 577 247,20
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	3 588 561,44	2 447 349,84
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	368 610,92	368 610,92
VII. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
1. dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
2. ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-806 637,88	47 230,24
VIII. Zysk (strata) netto	1 323 782,81	1 387 180,10
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. KAPITAŁY MNIEJSZOSCI	370 000,00	-279 294,33
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	11 746 145,10	13 741 777,52
I. Rezerwy na zobowiązania	740 647,31	947 224,75
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	71 311,52	175 157,58
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	56 523,46	82 546,68
- długoterminowa	0,00	13 841,99
- krótkoterminowa	56 523,46	68 704,69
3. Pozostałe rezerwy	612 812,33	689 520,49
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	612 812,33	689 520,49
II. Zobowiązania długoterminowe	2 216 466,13	3 217 997,25
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	2 216 466,13	3 217 997,25
a) kredyty i pożyczki	2 132 771,42	2 985 800,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	83 694,71	232 197,25
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	8 475 149,25	7 305 165,64
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	8 475 149,25	7 305 165,64
a) kredyty i pożyczki	1 584 755,32	591 440,92
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	141 802,25	139 132,10
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 953 550,21	4 132 315,61
- do 12 miesięcy	4 953 550,21	4 132 315,61
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	1 005 521,59	1 521 352,88
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	463 189,80	655 803,77
h) z tytułu wynagrodzeń	322 643,66	260 207,21
i) inne	3 686,42	4 913,15
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	313 882,41	2 271 389,88
1. Ujemna wartość firmy	245 982,41	281 371,49
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	67 900,00	1 990 018,39
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	67 900,00	1 990 018,39
Pasywa razem :	29 167 709,59	30 290 101,49

Solec Kujawski, 29.05.2013

data

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych.....Anna Zwierchowska...
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowychCzłonek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

.....Anna Zwierchowska

podpis kierownika jednostki

Członek Zarządu
Dyrektor ds. ProdukcjiP.G.Ł.
Piotr Ciarka

Prezes Zarządu

.....Zbigniew Kuliński

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2011 - 31.12.2011
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	29 506 713,72	30 401 318,15
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	29 467 599,04	30 353 981,63
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	39 114,68	47 336,52
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	25 303 139,43	26 406 012,54
- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	25 271 691,38	26 371 216,80
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	31 448,05	34 795,74
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	4 203 574,29	3 995 305,61
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	305 398,32	95 495,76
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	1 977 981,05	1 995 457,50
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	1 920 194,92	1 904 352,35
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	205 644,62	157 118,16
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	20 076,89
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	205 644,62	137 041,27
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	368 574,90	563 471,23
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	269 702,58	159 839,78
III. Inne koszty operacyjne	98 872,32	403 631,45
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	1 757 264,64	1 497 999,28
J. PRZYCHODY FINANSOWE	111 519,84	106 430,52
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	8 594,72	7 307,55
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	495,58
V. Inne	102 925,12	98 627,39
K. KOSZTY FINANSOWE	524 984,62	456 467,08
I. Odsetki, w tym:	266 866,16	409 899,84
- 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	258 118,46	46 567,24
L. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZ.	0,00	0,00
M. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K+/-L)	1 343 799,86	1 147 962,72
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
P. ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
R. ZYSK (STRATA) BRUTTO (M+/-N-O+P)	1 343 799,86	1 147 962,72
S. PODATEK DOCHODOWY	10 909,42	-48 627,16
I. część bieżąca	10 909,42	-48 627,16
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 WYCENIANYCH	0,00	0,00
W. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	-9 107,63	190 590,22
Y. ZYSK (STRATA) NETTO (R-S-T+/-U+/-W)	1 323 782,81	1 387 180,10

Solec Kujawski, 29.05.2013

data

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierzcowska

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowychCzłonek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierzcowska

podpis kierownika jednostki

Prezes Zarządu

Zbigniew Kuliński

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Ciarka

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2011 - 31.12.2011
I. Zysk (strata netto)	1 323 782,81	1 387 180,10
II. Korekty razem	-1 072 428,48	1 754 214,31
1. Zyski (straty) mniejszości	9 107,63	-190 590,22
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3. Amortyzacja	1 305 227,15	1 233 668,12
4. Odpisy wartości firmy		
5. Odpisy ujemnej wartości firmy		
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-52 146,61	-1 817,74
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	256 240,89	402 507,11
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-114 170,67	-20 572,47
9. Zmiana stanu rezerw	-206 577,44	395 089,66
10. Zmiana stanu zapasów	-2 376 840,14	-1 219 398,68
11. Zmiana stanu należności	1 770 120,31	-4 842 891,69
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	173 999,06	4 154 992,67
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 828 281,03	1 843 227,55
14. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	251 354,33	3 141 394,41
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	23 528,81	192 883,15
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	14 934,09	185 576,42
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	8 594,72	7 306,73
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	8 594,72	7 306,73
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	8 594,72	7 306,73
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	643 159,53	609 113,53
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	379 857,52	609 113,53
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	263 302,01	0,00
5. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszości	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-619 630,72	-416 230,38
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	777 156,45	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	777 156,45	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	1 374 337,17	1 244 367,20
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	359 349,92	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	590 960,81	463 720,31
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	159 217,71	368 831,44
8. Odsetki	264 808,73	364 285,67
9. Inne wydatki finansowe	0,00	47 529,78
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-597 180,72	-1 244 367,20
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	-965 457,11	1 480 796,83
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-965 457,11	1 480 796,83
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	685,14	1 153,91
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	1 680 992,63	200 195,80
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	715 535,52	1 680 992,63
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Solec Kujawski, 29.05.2013

.....
data

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierchowska

.....
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierchowska

.....
podpis kierownika jednostki

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Ciarka

Prezes Zarządu

Zbigniew Kuliński

Grupa Kapitałowa HYDRAPRES S.A.
ul. Haska 7
86-050 Solec Kujawski

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2011 - 31.12.2011
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 827 618,30	15 393 207,96
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	16 827 618,30	0,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	12 577 247,20	12 577 247,20
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	12 577 247,20	12 577 247,20
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 447 349,84	1 803 212,58
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 141 211,60	644 137,26
a) zwiększenie (z tytułu)	1 141 211,60	644 137,26
- podziału zysku (ustawowo)	1 141 211,60	644 137,26
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 588 561,44	2 447 349,84
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienie na kapitał zapasowy	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	368 610,92	742 826,83
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-374 215,91
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	374 215,91
- pokrycie strat z lat ubiegłych		374 215,91
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	368 610,92	368 610,92
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 547 791,76	644 137,00
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 547 791,76	644 137,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 547 791,76	644 137,00
a) zwiększenie (z tytułu)		47 230,24
- rozliczenie konsolidacji metodą łączenia udziałów		47 230,24
b) zmniejszenie (z tytułu)	-1 500 561,52	-644 137,00
- dywidenda dla Akcjonariuszy	359 349,92	0,00
- przeniesienie na kapitał zapasowy	1 141 211,60	644 137,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	47 230,24	47 230,24
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- rozliczenie konsolidacji (metodą łączenia udziałów)	853 868,12	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-853 868,12	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-806 637,88	47 230,24
8. Wynik netto	1 323 782,81	1 387 180,10
a) zysk netto	1 323 782,81	1 387 180,10
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 051 564,49	16 827 618,30
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia)	16 692 214,57	16 468 268,14

Solec Kujawski, 29.05.2013

data

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwiernichowska
Anna Zwiernichowska

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwiernichowska
Anna Zwiernichowska

podpis kierownika jednostki

Prezes Zarządu
Zbigniew Kulinski
Zbigniew Kulinski

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Ciarka
Piotr Ciarka

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

Grupy Kapitałowej HYDRAPRES S.A.

za rok 2012

Dodatkowe noty objaśniające

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki dominującej, z wyodrębnieniem akcji (udziałów) posiadanych przez jednostkę dominującą i inne jednostki powiązane oraz o liczbie i wartości nominalnej udziałów (akcji), w tym uprzywilejowanych.

Kapitał podstawowy Hydrapres S.A. na dzień 31 grudnia 2012 roku wynosi 12 577 247,20 złotych i składa się z 35 934 992 równych akcji o wartości nominalnej 0,35 złotych każda. Spółka nie emitowała akcji uprzywilejowanych. Według stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku wśród akcjonariuszy Spółki znajdowali się:

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na 31.12.2012	Udział w kapitale podstawowym na 31.12.2012
1.	Krzysztof Jędrzejewski	17 155 724,00	0,35	6 004 503,40	47,74%
2.	SEZAM IX FIZ Aktywów Niepublicznych zarządzany przez Skarbiec TFI SA	6 623 665,00	0,35	2 318 282,75	18,43%
3.	STI SA	4 950 000,00	0,35	1 732 500,00	13,78%
4.	Pozostali	7 205 603,00	0,35	2 521 961,05	20,05%
	Razem	35 934 992,00	-	12 577 247,20	100,00%

2) Wartość firmy lub ujemną wartość firmy dla każdej jednostki objętej konsolidacją osobno, ze wskazaniem sposobu ich ustalenia oraz wysokości dotychczas dokonanych odpisów amortyzacyjnych.

W styczniu 2012 roku spółka Hydrapres SA objęła 3.606 udziałów w Hydrapres MT Sp z o.o. przez wniesienie aportem zorganizowanej części przedsiębiorstwa o wartości 3.606.000 zł. W wyniku tej transakcji Hydrapres MT Sp. z o.o. stał się jednostką zależną od Hydrapres S.A..

Przed objęciem kontroli przez HYDRAPRES S.A. nad HYDRAPRES MT Sp. z o.o. podmioty te pozostawały pod kontrolą tych samych osób (wspólna kontrola). Uwzględniając tą okoliczność, oraz kierując się zasadą przewagi treści ekonomicznej nad formą rozliczenie nabycia kontroli nad jednostką zależną dokonano metodą łączenia udziałów. Uznano, że dokonanie przejęcia kontroli zachodzące pomiędzy jednostkami pozostającymi pod wspólną kontrolą nie powinno skutkować ujawnieniem wartości firmy i przeszacowaniem aktywów i zobowiązań jednostki przejętej do wartości godziwej.

3) Informacje liczbowe, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Jako dane porównywalne zaprezentowano dane finansowe za okres od 01.01.2011 roku do 31.12.2011 roku ustalone w taki sposób, jakby objęcie kontroli (połączenie) nastąpiło na początek roku 2011.

4) Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym skonsolidowanego sprawozdania finansowego, a nie są uwzględnione w tym sprawozdaniu.

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym .

5) Informacje o istotnych zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych .

6) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia,

Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu			671 534,04		671 534,04
	Zwiększenia, w tym:					
	– nabycie			70 230,69		70 230,69
	Zmniejszenia, w tym:					
2.	Wartość brutto na koniec okresu			741 764,73		741 764,73
3.	Umorzenie na początek okresu			339 540,08		339 540,08
	Zwiększenia			91 555,67		91 555,67
	Zmniejszenia, w tym:					
4.	Umorzenie na koniec okresu			431 095,75		431 095,75
5.	Wartość netto na początek okresu			55 595,69		55 595,69
6.	Odpis aktualizujący na początek okresu			276 398,27		276 398,27
7.	Odpis aktualizujący na koniec okresu			276 398,27		276 398,27
8.	Wartość netto na koniec okresu			34 270,71		34 270,71

Zakres zmian wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1. Wartość brutto na początek okresu		229 308,00	12 898 849,44	10 498 823,08	373 886,31	335 338,12	24 336 204,95
Zwiększenia, w tym:							
- nabycie				285 075,20	23 000,00	33 943,05	342 018,25
Zmniejszenia, w tym:							
- sprzedaż				285 075,20	23 000,00	33 943,05	342 018,25
- aport do HMT							
2. Wartość brutto na koniec okresu		229 308,00	12 898 849,44	10 783 898,28	396 886,31	369 281,17	24 678 223,20
3. Umorzenie na początek okresu			1 488 769,25	5 765 071,30	156 607,66	272 074,12	7 682 522,33
Zwiększenia			310 042,49	650 965,47	60 931,04	35 013,54	1 056 952,54
Zmniejszenia, w tym:							
- sprzedaż							
- aport do HMT							
4. Umorzenie na koniec okresu			1 798 811,74	6 416 036,77	217 538,70	307 087,66	8 739 474,87
5. Wartość netto na początek okresu		229 308,00	11 410 080,19	4 733 751,78	217 278,65	63 264,00	16 653 682,62
6. Wartość netto na koniec okresu		229 308,00	11 100 037,70	4 367 861,51	179 347,61	62 193,51	15 938 748,33

7) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie przez jednostki powiązane.

Jednostki stanowiące Grupę Kapitałową Hydrapres nie posiadają gruntów użytkowanych wieczystie.

8) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Wykaz umów najmu w Hydrapres MT Sp. z o.o. :

1. Umowa najmu centrum obróbczego WAGNER z prawem pierwokupu – wysokość czynszu miesięcznego 2.314,85 EUR
2. Umowa najmu drutowego centrum elektroerozyjnego Robofil z prawem pierwokupu – wysokość czynszu miesięcznego 2.212,56 EUR

Spółka Hydrapres zawarła w dniu 31 maja 2006 roku umowę dzierżawy gruntu położonego w Solcu Kujawskim przy ulicy Haskiej 7 na terenie „Parku przemysłowego”, który stanowi działkę nr 1015/6 o powierzchni 1,9392 ha. Umowa została podpisana na okres 10 lat, z możliwością jej przedłużenia lub wykupu.

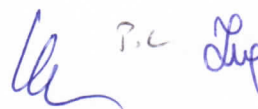
Po zakończeniu okresu dzierżawy Dzierżawcy przysługuje prawo:

- a) wykupu gruntu za 50% jego wartości rynkowej obowiązującej w chwili zakupu (przy czym dla określenia ceny sprzedaży uwzględnia się jedynie wartość gruntu z pominięciem wartości nakładów poczynionych przez Dzierżawcę),
- b) przedłużenia umowy dzierżawy na zasadach powszechnie obowiązujących w gminie Solec Kujawski.

Spółka ma prawo do złożenia oświadczenia o wykupie gruntu stanowiącego przedmiot dzierżawy za 50 % wartości rynkowej również w trakcie trwania umowy, przy czym nie prędzej niż po 1 stycznia 2012 roku i nie później niż do 14 października 2015 roku włącznie.

9) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Zobowiązania powyższe nie występują.



10) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Zakres zmian stanu rezerw

Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2012	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na 31.12.2012
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	175 157,58			103 846,06	71 311,52
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	82 546,68			26 023,22	56 523,46
a) długoterminowe	13 841,99			13 841,99	
- rezerwa na świadczenia emerytalne	13 841,99			13 841,99	
b) krótkoterminowe	68 704,69			12 181,23	56 523,46
- rezerwa na świadczenia urlopowe	68 704,69			12 181,23	56 523,46
3. Pozostałe rezerwy	689 520,49	117 770,84	144 400,56	50 078,44	612 812,33
a) długoterminowe					
b) krótkoterminowe	689 520,49	117 770,84	144 400,56	50 078,44	612 812,33
- rezerwa na naprawy gwarancyjne	155 000,00		64 921,56	50 078,44	40 000,00
- rezerwa na składki ZUS kontrola	455 041,49	46 070,84			501 112,33
- rezerwa na koszty do umowy		20 100,00			20 100,00
Rezerwy na zobowiązania ogółem	947 224,75	117 770,84	144 400,56	179 947,72	740 647,31

11) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2012
1.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	246 320,11		27 220,98	219 099,13
3.	Razem	246 320,11		27 220,98	219 099,13

12) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym okresie spłaty:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na 31.12.2012	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych					
2.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	2 216 466,13		1 967 537,27	248 928,86	
-	kredyty bankowe	2 132 771,42		1 883 842,56	248 928,86	
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych					
-	inne zobowiązania finansowe (leasingi)	83 694,71		83 694,71		
-	inne					
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	2 216 466,13		1 967 537,27	248 928,86	

Handwritten signatures and initials: "ll", "RC", "Lup"

13) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostek powiązanych (ze wskazaniem jego rodzaju).

W dniu 22 marca 2011 roku Spółka Hydrapres S.A. zawarła z ING Bankiem Śląskim S.A. umowę o kredyt na refinansowanie kredytu inwestycyjnego udzielonego przez PKO BP S.A. w kwocie 3 935 800 zł. Udzielony kredyt będzie spłacany w okresach miesięcznych do dnia 21 marca 2016 roku.

Zabezpieczeniem spłaty kredytu była ustanowiona na nieruchomościach będących własnością Spółki zapisanych w KW NR BY1B/00049122/3 oraz KW NR BY1B/00075389/3 hipoteka łączna do kwoty 4 329,38 tys. zł, zastaw rejestrowy na majątku trwałym (maszynach i urządzeniach) do wysokości 5 903,7 tys. zł i zastaw rejestrowy na zapasach do wysokości 5 903,7 tys. zł. Dokonano również cesji praw z polis ubezpieczeniowych dotyczących w/w majątku.

W dniu 6 lutego 2012 roku został podpisany aneks do w/w umowy zmieniający walutę rozliczeniową z PLN na EUR. Saldo zadłużenia na ten dzień wynosiło 851.589,60 EUR. Okres kredytowania nie zmienił się. Zabezpieczenie spłaty kredytu ustanowiono na nieruchomościach zapisanych w KW NR BY1B/00049122/3 oraz KW NR BY1B/00075389/3 hipoteka łączna do kwoty 1.277,4 tys. EUR, zastaw rejestrowy na majątku trwałym (maszynach i urządzeniach) do wysokości 1.277,4 tys. EUR i zastaw rejestrowy na zapasach do wysokości 1.277,4 tys. EUR. Dokonano również cesji praw z polis ubezpieczeniowych dotyczących w/w majątku. W związku z wniesieniem do spółki zależnej Hydrapres MT Sp. z o.o., zorganizowanej części przedsiębiorstwa związanej z budową maszyn, a której częścią były nieruchomości opisane wyżej, Hydrapres MT Sp. z o.o. ustanowiła hipotekę łączną na rzecz ING Banku Śląskiego S.A. do tej samej wysokości. Na dzień 31 grudnia 2012 roku saldo zadłużenia wynosiło 719,6 tys. EUR.

W dniu 27 kwietnia 2012 roku został podpisany aneks do umowy kredytu w rachunku bankowym przedłużający okres wykorzystywania kredytu do dnia 26 kwietnia 2013 roku. Zabezpieczeniem pozostało poręczenie według prawa cywilnego udzielone przez Pana Krzysztofa Jędrzejewskiego (akcjonariusza Spółki). W dniu 25 lipca 2012 roku zostały zmienione warunki zabezpieczenia spłaty tego kredytu. Jedynym zabezpieczeniem była ustanowiona hipoteka umowna łączna na nieruchomościach zapisanych w KW NR BY1B/00049122/3 oraz KW NR BY1B/00075389/3 do kwoty 1.500 tys. zł. Kolejno, w dniu 24 kwietnia 2013 roku, podpisano aneks do tej umowy przedłużający okres wykorzystywania kredytu do dnia 25 kwietnia 2014 roku oraz podwyższono poziom maksymalnego zadłużenia do kwoty 1.500 tys. zł. Jednocześnie została podwyższona kwota ustanowionej hipoteki umownej łącznej na nieruchomościach zapisanych w KW NR BY1B/00049122/3 oraz KW NR BY1B/00075389/3 do kwoty 2.250 tys. zł.

14) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostki powiązane gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Zobowiązania warunkowe zawarte są w umowie dzierżawy gruntu w Solcu Kujawskim nr 19/PP/2006. Zgodnie z tą umową Spółce przysługuje pomoc publiczna polegająca na zwolnieniu z opłat za dzierżawę gruntu. W przypadku utraty przez Spółkę prawa do korzystania z pomocy publicznej, powstaje obowiązek zapłaty czynszu dzierżawnego w wysokości ustalonej w umowie za cały okres objęty zwolnieniem.

Na dzień 31 grudnia 2012 roku jak i na dzień sporządzenia sprawozdania Spółka nie jest stroną umów poręczenia i nie korzysta z gwarancji bankowych bądź gwarancji udzielonych przez inne podmioty.

15) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2012
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	402 520,26		114 755,48	287 764,78
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
	Razem	402 520,26		114 755,48	287 764,78

h *PC* *Lup*

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2012
1	Ubezpieczenia samochodów	12 463,80	14 455,00	15 879,18	11 039,62
2	Ubezpieczenia maszyn	147,56	27 014,00	25 992,56	1 169,00
3	Ubezpieczenia majątkowe	9 552,98	12 669,00	12 239,86	9 982,12
4	Prenumeraty	3 186,00	7 616,04	7 220,06	3 581,98
5	Pozostałe	45 765,17	73 955,21	88 848,55	30 871,83
	Razem	71 115,51	135 709,25	150 180,21	56 644,55

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2012
1	Ujemna wartość firmy	281 371,49		226 826,52	54 544,97
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 990 018,39	67 900,00	1 990 018,39	67 900,00
	a) długoterminowe				
	b) krótkoterminowe	1 990 018,39	67 900,00	1 990 018,39	67 900,00
	- rezerwa na badanie bilansu	20 500,00	22 900,00	20 500,00	22 900,00
	- rezerwa na premię dla Zarządu	168 150,00	45 000,00	168 150,00	45 000,00
	- kontrakt długoterminowy w Hydrapres MT	1 801 368,39		1 801 368,39	
	Razem	2 271 389,88	67 900,00	2 025 407,47	313 882,41

2.**Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.**

Wspólne przedsięwzięcia nie podlegające konsolidacji nie wystąpiły.

3.

1) Podział wykazanych w skonsolidowanym rachunku zysków i strat przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów jednostek powiązanych według dziedzin działalności oraz rynków geograficznych.

u *P.C.* *Lup*

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2011 - 31.12.2011
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów		27 944 018,48	28 556 281,28
- wyroby tłoczni		20 956 361,70	20 996 804,31
- sprzedaż maszyn		4 854 680,30	5 602 568,86
- wyroby standardowe			18 637,91
- złom		2 132 976,48	1 938 270,20
2. Przychody netto ze sprzedaży usług		1 523 580,56	1 797 700,35
- usługi tłoczni		1 523 580,56	1 790 542,59
- usługi budowy maszyn			7 157,76
3. Przychody ze sprzedaży towarów		39 114,68	47 336,52
- pozostała sprzedaż towarów		39 114,68	47 336,52
Przychody netto ze sprzedaży razem		29 506 713,72	30 401 318,15

Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2011 - 31.12.2011
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów		27 944 018,48	28 556 281,28
- kraj		22 982 170,87	24 779 383,69
- eksport		4 961 847,61	3 776 897,59
2. Przychody netto ze sprzedaży usług		1 523 580,56	1 797 700,35
- kraj		1 523 580,56	1 797 700,35
- eksport			
3. Przychody ze sprzedaży towarów		39 114,68	47 336,52
- kraj		39 114,68	47 336,52
- eksport			
Przychody netto ze sprzedaży razem		29 506 713,72	30 401 318,15

2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W roku 2012 grupa kapitałowa nie dokonywała nowych odpisów aktualizujących wartości niematerialne i prawne i środki trwałe. Pozostają na dzień 31.12.2012 odpisy, które Spółka Hydrapres SA dokonała w roku 2009 dotyczące posiadanych praw do korzystania z

P.C. 

projektów wynalazczych (paletyzatorów) na kwotę 263.600,64 zł oraz licencji na oprogramowanie na kwotę 12.797,63 zł.

3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa brutto na 31.12.2012	Odpisy aktualizujące na 31.12.2012	Wartość netto na 31.12.2012
1.	Materiały	1 099 399,18		1 099 399,18
2.	Półprodukty i produkty w toku	3 234 396,27	136 530,42	3 097 865,85
3.	Produkty gotowe	1 912 081,64	259 239,69	1 652 841,95
4.	Towary	26 000,00		26 000,00
	Razem	6 271 877,09	395 770,11	5 876 106,98

4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Działalność zaniechana w roku obrotowym nie wystąpiła w grupie kapitałowej.

5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Rozliczenie podatku dochodowego Spółki Hydrapres S.A. :

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2011 - 31.12.2011
1. Zysk brutto		1 600 519,62 zł	1 451 934,36 zł
2. Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:		860 226,16 zł	1 319 345,61 zł
- odpisy aktualizujące zapasy i środki trwałe		269 702,58 zł	159 839,78 zł
- rezerwy na świadczenia pracownicze		28 606,26 zł	82 546,68 zł
- odpis aktualizujący inwestycje			495,58 zł
- wynagrodzenie Rady Nadzorczej za 12/2012		18 849,15 zł	18 024,00 zł
- amortyzacja NKUP		113 786,34 zł	156 099,92 zł
- wartość sprzedanych środków trwałych (nkup-leasing)			100 820,59 zł
- składki ZUS pracodawcy za 11 i 12/2012		102 294,56 zł	94 247,94 zł
- PFRON		75 817,00 zł	46 340,00 zł
- pozostałe rezerwy		20 100,00 zł	
- koszty reprezentacji		13 758,77 zł	3 506,51 zł
- rezerwa na badanie bilansu		22 400,00 zł	14 500,00 zł
- rezerwa na ogłoszenie w monitorze B			6 500,00 zł
- rezerwa na odsetki Zus			43 441,93 zł
- umowy cywilno-prawne za rok bieżący wypł. w roku następnym			1 648,00 zł
- odsetki budżetowe			599,00 zł
- odsetki od leasingu finansowego		65 078,22 zł	87 227,45 zł
- rezerwa na koszty reklamacji			155 000,00 zł
- rezerwa na premię dla Zarządu		45 000,00 zł	165 150,00 zł
- pozostałe koszty NKUP		84 833,28 zł	183 358,23 zł
3. Zwiększenia kosztów podatkowych		470 323,55 zł	563 407,57 zł
- odsetki od kredytu zapłacone w 01/2011 za 12/2010			26 206,50 zł
- składki ZUS za 11 i 12/2011 część pracodawcy		94 247,94 zł	76 144,91 zł
- umowy cywilno-prawne za 12/2011 wypł. w 01/2012		1 648,00 zł	4 092,00 zł
- raty leasingowe		227 156,23 zł	395 205,58 zł
- premia dla Zarządu		126 771,38 zł	
- rozwiązane rezerwy na badanie		20 500,00 zł	20 500,00 zł
- RMK nakładów na uruchomienie prasy 400T w leasingu			41 258,58 zł
4 Przychody nie będące przychodami podatkowymi		429 164,28 zł	183 820,03 zł
- odpis ujemnej wartości firmy		226 826,52 zł	35 389,08 zł
- odsetki od obligacji niezapłacone		27 296,53 zł	
- rozwiązane rezerwy na reklamacje		50 078,44 zł	
- rozwiązanie odpisu na zapasach i należnościach		124 962,79 zł	148 430,95 zł
5. Zwiększenia przychodów podatkowych			
6. Dochód /strata		1 561 257,95 zł	2 024 052,37 zł
7. Odliczenia od dochodu		1 561 257,95 zł	2 024 052,37 zł
8. Podstawa opodatkowania			

Rozliczenie podatku dochodowego Spółki zależnej HMT Sp. z o.o.:

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2011 - 31.12.2011
1. Zysk brutto		79 542,62 zł	-303 971,64 zł
2. Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania pr.		226 821,78 zł	459 917,98 zł
- amortyzacja NKUP		28 063,08 zł	
- składki ZUS pracodawcy za 11 i 12/2012		84 755,36 zł	42 996,97 zł
- PFRON		1 054,00 zł	2 940,00 zł
- koszty reprezentacji		2 103,35 zł	137,67 zł
- rezerwa na kontrakt			79 479,00 zł
- umowy cywilno-prawne za rok bieżący wypł. w rok		24 346,00 zł	14 800,00 zł
- odsetki niezapłacone na dzień bilansowy		27 296,53 zł	
- odsetki budżetowe			27,00 zł
- rezerwa na koszty kontraktu		51 600,00 zł	
- koszty kontraktu długoterminowego zakończonego			306 441,61 zł
- pozostałe koszty NKUP		7 603,46 zł	13 095,73 zł
3. Zwiększenia kosztów podatkowych		443 717,58 zł	
- składki ZUS za 11 i 12/2011 część pracodawcy		42 996,97 zł	
- umowy cywilno-prawne za 12/2011 wypł. w 01/20		14 800,00 zł	
- rozwiązanie rezerwy na kontrakt z 2011 r		79 479,00 zł	
- koszty kontraktu długoterminowego zakończonego		306 441,61 zł	
4 Przychody nie będące przychodami podatk.		24 396,60 zł	306 441,61 zł
- odpis ujemnej wartości firmy		24 396,60 zł	
- przychody z kontraktu długoterminowego zakończonego			306 441,61 zł
5. Zwiększenia przychodów podatkowych		306 441,61 zł	
- przychody z kontraktu długoterminowego zakończonego		306 441,61 zł	
6. Dochód /strata podatkowo		144 691,83 zł	-150 495,27 zł
7. Odliczenia od dochodu		144 691,83 zł	

6) Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby, a w przypadku sporządzania skonsolidowanego rachunku zysków i strat w wariantie kalkulacyjnym o kosztach rodzajowych.

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2011 - 31.12.2011
1.	Amortyzacja	1 305 227,15	1 233 668,12
2.	Zużycie materiałów i energii	17 970 875,91	19 343 013,73
3.	Usługi obce	3 598 311,66	3 911 155,12
4.	Podatki i opłaty	324 665,98	212 565,92
	- podatek akcyzowy		
5.	Wynagrodzenia	5 380 301,47	4 542 888,70
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 094 722,78	866 873,99
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	464 006,50	227 297,72
	Koszty rodzajowe ogółem	30 138 111,45	30 337 463,30

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby.

Na dzień 31.12.2012 roku spółki nie posiadają rozpoczętych inwestycji w środki trwałe w budowie, a kwota w bilansie 263.302,01 zł stanowi zaliczki na środki trwałe.

8) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.

Zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły w roku obrotowym.

4.

W okresie jakiego dotyczy sprawozdanie skonsolidowane nie nastąpiło połączenie żadnej z jednostek powiązanych.

W 2012 roku Spółka Hydrapres SA objęła 3.606 udziałów Hydrapres MT Sp. z o.o. w zamian za wkład niepieniężny w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa Hydrapres S.A. związanej z wykonawstwem narzędzi i budową maszyn. Podwyższenie kapitału

zakładowego spółki Hydrapres MT zostało zarejestrowane w dniu 7 marca 2012 roku. Na dzień 31.12.2012 roku Spółka posiada 88,55% udziału w kapitale zakładowym Hydrapres MT Sp. z o.o.

5.

1) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

Transakcje w roku 2012 między Hydrapres S.A. a podmiotem zależnym Hydrapres MT Sp. z o.o. przedstawiają się następująco:

1.	Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	130.982,42
2.	Pozostałe przychody operacyjne - refakturowanie	817.475,31
3.	Zakupione wyroby, usługi i towary	3.846.202,92
4.	Należności na 31.12.2012	380.605,85
5.	Zobowiązania na 31.12.2012	257.022,16

Na dzień 31.12.2012 roku Spółka Hydrapres SA posiadała 49% udział w kapitale zakładowym Heilbronn Pressen GmbH w upadłości z siedzibą w Heilbronn (Niemcy). W okresie sprawozdawczym i roku poprzedzającym Spółka nie przeprowadziła transakcji z tym podmiotem. Nakłady na inwestycje w Heilbronn Pressen GmbH zostały w całości odpisane w poprzednich okresach.

2) Informacje na temat kontynuowania działalności Grupy Kapitałowej.

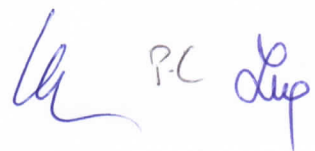
W ocenie Zarządu kontynuowanie działalności Grupy Kapitałowej nie jest zagrożone.

3) Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

4) Informacje o:

a) Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.



Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2011 - 31.12.2011
1.	pracownicy produkcyjni	68,93	66,13
2.	pracownicy nieprodukcyjni	38,76	29,78
	Razem	107,69	95,91

b) Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących wypłacone lub należne

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2011 - 31.12.2011
1.	Wynagrodzenia wypłacone	546 025,83	527 149,25
	- wynagrodzenie Zarządu Hydrapres SA	319 836,03	339 409,25
	- wynagrodzenie Rady Nadzorczej Hydrapres SA	226 189,80	187 740,00

W okresie od 01.01.2012 do 31.12.2012 w Hydrapres MT Sp. z o.o. nie wystąpiły wynagrodzenia wypłacane członkom zarządu i Rady Nadzorczej.

c) Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Pożyczki i świadczenia udzielone osobom w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek powiązanych nie występują.

d) Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostki powiązane umów nieuwzględnionych w bilansie skonsolidowanym w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy grupy kapitałowej.

Nie wystąpiły umowy, które nieuwzględnione byłyby w bilansie.

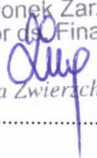
e) Transakcjach zawartych przez jednostkę dominującą lub inne jednostki objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym (z wyjątkiem transakcji dokonanych wewnątrz grupy kapitałowej) ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane.

Transakcje takie nie wystąpiły w roku obrotowym objętym sprawozdaniem.

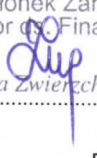
f) Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej.

Wynagrodzenie audytora za badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej HYDRAPRES S.A. wynosi 8.900 zł netto.

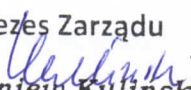
Solec Kujawski,
dn. 29.05.2013 r.

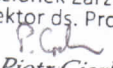
Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierchowska

.....
podpis osoby sporządzającej

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierchowska

.....
Podpisy Członków Zarządu

Prezes Zarządu

Zbigniew Kulinski

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Ciarka