

HYDRAPRES[®]
WWW.HYDRAPRES.PL

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane
Grupy Kapitałowej HYDRAPRES S.A.
za okres
od 01.01.2013 roku do 31.12.2013 roku

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Grupy Kapitałowej HYDRAPRES
za rok 2013.**

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 31.12.2013 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 31.12.2013 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 2013 roku była jednostką stowarzyszoną w upadłości, została w całości objęta odpisem aktualizującym w poprzednich okresach. W 2013 oraz 2012 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, nieujęcie 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 01.01.2013 rok do 31.12.2013 roku. Jako dane porównawcze zaprezentowano dane za okres od 01.01.2012 rok do 31.12.2012 roku.

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.

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.

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. 12.05.2014 r.

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierzchowska

podpis osoby sporządzającej

Prezes Zarządu

Zbigniew Kuliński

Podpisy Członków Zarządu

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierzchowska

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Ciarka

Grupa Kapitałowa HYDRAPRES S.A.

ul. Haska 7

Solec Kujawski Solec Kujawski

Bilans - Aktywa	31.12.2013	31-12-2012
A. AKTYWA TRWAŁE	17 984 435,41	16 524 085,83
I. Wartości niematerialne i prawne	47 386,45	34 270,71
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	47 386,45	34 270,71
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	17 667 016,88	16 202 050,34
1. Środki trwałe	16 914 139,87	15 938 748,33
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	933 392,15	229 308,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 746 144,20	11 100 037,70
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 942 928,57	4 367 861,51
d) środki transportu	194 980,09	179 347,61
e) inne środki trwałe	96 694,86	62 193,51
2. Środki trwałe w budowie	752 877,01	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	263 302,01
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
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	270 032,08	287 764,78
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	270 032,08	287 764,78
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

B. AKTYWA OBROTOWE	14 080 055,46	12 643 623,76
I. Zapasy	4 976 501,20	5 991 724,73
1. Materiały	974 239,22	1 099 399,18
2. Półprodukty i produkty w toku	1 636 308,47	3 097 865,85
3. Produkty gotowe	1 638 287,79	1 652 841,95
4. Towary	26 000,00	26 000,00
5. Zaliczki na dostawy	701 665,72	115 617,75
II. Należności krótkoterminowe	7 326 068,36	5 879 718,96
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	7 326 068,36	5 879 718,96
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 234 318,21	5 280 502,74
- do 12 miesięcy	7 234 318,21	5 280 502,74
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	88 006,09	580 589,80
c) inne	3 744,06	18 626,42
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 733 942,89	715 535,52
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 733 942,89	715 535,52
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	320 000,00	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	320 000,00	0,00
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 413 942,89	715 535,52
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 413 942,89	715 535,52
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	43 543,01	56 644,55
Aktywa razem:	32 064 490,87	29 167 709,59

Solec Kujawski, 12.05.2014

data

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierchowska

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu

Zbigniew Kulinski

podpis kierownika jednostki

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierchowska

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Ciarka

Grupa Kapitałowa HYDRAPRES S.A.

ul. Haska 7

Solec Kujawski Solec Kujawski

Bilans - Pasywa	31.12.2013	31.12.2012
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	17 647 939,88	17 051 564,49
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	4 818 821,72	3 588 561,44
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
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 009 994,89	-806 637,88
VIII. Zysk (strata) netto	893 254,93	1 323 782,81
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	425 048,20	370 000,00
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	13 991 502,79	11 746 145,10
I. Rezerwy na zobowiązania	762 748,18	740 647,31
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	42 050,92	71 311,52
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	56 523,46	56 523,46
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	56 523,46	56 523,46
3. Pozostałe rezerwy	664 173,80	612 812,33
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	664 173,80	612 812,33
II. Zobowiązania długoterminowe	2 222 311,18	2 216 466,13
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	2 222 311,18	2 216 466,13
a) kredyty i pożyczki	1 213 012,87	2 132 771,42
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	1 009 298,31	83 694,71
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 743 842,52	8 475 149,25
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	10 743 842,52	8 475 149,25
a) kredyty i pożyczki	2 794 775,24	1 584 755,32
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	389 694,44	141 802,25
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 410 273,31	4 953 550,21
- do 12 miesięcy	5 410 273,31	4 953 550,21
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	617 644,76	1 005 521,59
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	572 785,89	463 189,80
h) z tytułu wynagrodzeń	293 356,86	322 643,66
i) inne	665 312,02	3 686,42
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	262 600,91	313 882,41
1. Ujemna wartość firmy	210 593,57	245 982,41
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	52 007,34	67 900,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	52 007,34	67 900,00
Pasywa razem :	32 064 490,87	29 167 709,59

Solec Kujawski, 12.05.2014

data

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierchowska

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu

Zbigniew Kulinski

podpis kierownika jednostki

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierchowska

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Ciarka

Strona 6

Grupa Kapitałowa HYDRAPRES S.A.

ul. Haska 7

Solec Kujawski Solec Kujawski

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	32 210 351,41	29 506 713,72
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	30 684 638,12	29 467 599,04
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 525 713,29	39 114,68
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	28 532 582,80	25 303 139,43
- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	27 040 091,66	25 271 691,38
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 492 491,14	31 448,05
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	3 677 768,61	4 203 574,29
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	584 349,59	305 398,32
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	1 875 450,73	1 977 981,05
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	1 217 968,29	1 920 194,92
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	466 840,12	205 644,62
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	29 938,43	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	436 901,69	205 644,62
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	340 721,74	368 574,90
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	213 642,69	269 702,58
III. Inne koszty operacyjne	127 079,05	98 872,32
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	1 344 086,67	1 757 264,64
J. PRZYCHODY FINANSOWE	1 973,87	111 519,84
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	9,09	8 594,72
- 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	1 964,78	102 925,12
K. KOSZTY FINANSOWE	410 276,43	524 984,62
I. Odsetki, w tym:	231 209,84	266 866,16
- 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	179 066,59	258 118,46
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)	935 784,11	1 343 799,86
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)	935 784,11	1 343 799,86
S. PODATEK DOCHODOWY	-11 527,90	10 909,42
I. część bieżąca	0,00	0,00
II. część odroczone	-11 527,90	10 909,42
T. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIEKSZENIA STRATY)	0,00	0,00
U. UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH	0,00	0,00
W. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	-54 057,08	-9 107,63
Y. ZYSK (STRATA) NETTO (R-S-T+/-U+/-W)	893 254,93	1 323 782,81

Solec Kujawski, 12.05.2014

data

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierzcowska

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu

Zbigniew Kulinski

podpis kierownika jednostki

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierzcowska

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Ciarka

Grupa Kapitałowa HYDRAPRES S.A.
ul. Haska 7
Solec Kujawski Solec Kujawski

Rachunek przepływów pieniężnych	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
I. Zysk (strata netto)	893 254,93	1 323 782,81
II. Korekty razem	1 831 936,16	-1 072 428,48
1. Zyski (straty) mniejszości	54 057,08	9 107,63
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3. Amortyzacja	1 183 925,50	1 305 227,15
4. Odpisy wartości firmy	0,00	0,00
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	54 182,02	-52 146,61
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	230 468,30	256 240,89
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-15 074,75	-114 170,67
9. Zmiana stanu rezerw	22 100,87	-206 577,44
10. Zmiana stanu zapasów	1 015 223,53	-2 376 840,14
11. Zmiana stanu należności	-1 446 349,40	1 770 120,31
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	753 850,27	173 999,06
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-20 447,26	-1 828 281,03
14. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	2 725 191,09	251 354,33
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	41 533,39	23 528,81
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	41 524,40	14 934,09
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	8,99	8 594,72
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- zbycie udziałów w jednostkach zależnych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	8,99	8 594,72
- 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	8,99	8 594,72
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	1 239 442,71	643 159,53
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	916 342,71	379 857,52
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	320 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	320 000,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	320 000,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	3 100,00	263 302,01
5. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 197 909,32	-619 630,72
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	1 110 921,23	777 156,45
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 068 921,23	777 156,45
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	42 000,00	0,00
II. Wydatki	1 939 795,63	1 374 337,17
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	359 349,92	359 349,92
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	837 719,01	590 960,81
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	513 658,04	159 217,71
8. Odsetki	229 068,66	264 808,73
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-828 874,40	-597 180,72
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	698 407,37	-965 457,11
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	698 407,37	-965 457,11
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		685,14
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	715 535,52	1 680 992,83
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	1 413 942,89	715 535,52
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Solec Kujawski, 12.05.2014

data

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierchowska

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu
Zbigniew Kulski

podpis kierownika jednostki

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych
Anna Zwierchowska

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji
Piotr Ciarka

Strona 8

Grupa Kapitałowa HYDRAPRES S.A.
ul. Haska 7
Solec Kujawski Solec Kujawski

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17 051 564,49	16 827 618,30
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	17 051 564,49	16 827 618,30
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 w platy na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany należnych w plat 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 w platy 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
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 588 561,44	2 447 349,84
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 230 260,28	1 141 211,60
a) zwiększenie (z tytułu)	1 230 260,28	1 141 211,60
- podziału zysku (ustawowo)	1 230 260,28	1 141 211,60
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 818 821,72	3 588 561,44
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
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	368 610,92
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	368 610,92	368 610,92
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-806 637,88	1 547 791,76
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	1 547 791,76
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	1 547 791,76
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-1 500 561,52
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	47 230,24
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-806 637,88	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-806 637,88	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	-203 357,01	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	853 868,12
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 009 994,89	-853 868,12
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 009 994,89	-806 637,88
8. Wynik netto	893 254,93	1 323 782,81
a) zysk netto	893 254,93	1 323 782,81
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 647 939,88	17 051 564,49
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 288 589,96	16 692 214,57

Solec Kujawski, 12.05.2014

data

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

Prezes Zarządu
Zbigniew Kulinski
podpis kierownika jednostki
Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych
Anna Zwierchowska
Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji
Piotr Ciarka

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

Grupy Kapitałowej HYDRAPRES S.A.

za rok 2013

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 2013 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 2013 roku wśród akcjonariuszy Spółki znajdowali się:

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na 31.12.2013	Udział w kapitale podstawowym na 31.12.2013
1.	Krzysztof Jędrzejewski	17 637 217,00	0,35	6 173 025,95	49,08%
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	6 724 110,00	0,35	2 353 438,50	18,71%
	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

Handwritten signature: K. Lipiński

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 01.01.2012 roku do 31.12.2012 roku .

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					
	Zwiększenia, w tym:					
	– nabycie					
	Zmniejszenia, w tym:					
2.	Wartość brutto na koniec okresu					
3.	Umorzenie na początek okresu					
	Zwiększenia					
	Zmniejszenia, w tym:					
4.	Umorzenie na koniec okresu					
5.	Wartość netto na początek okresu					
6.	Odpis aktualizujący na początek okresu					
7.	Odpis aktualizujący na koniec kresu					
8.	Wartość netto na koniec okresu					

U
Zap
Poc

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	10 783 898,28	396 886,31	369 281,17	24 678 223,20
	Zwiększenia, w tym:	704 084,15		1 394 738,41	134 153,26	87 212,00	2 320 187,82
	- nabycie						
	Zmniejszenia, w tym:	704 084,15		1 394 738,41	134 153,26	87 212,00	2 320 187,82
	- sprzedaż		15 500,00	4 841,81	154 066,39		174 408,20
	- aport do HMT			4 841,81	131 066,39		135 908,20
2.	Wartość brutto na koniec okresu	933 392,15	12 883 349,44	12 173 794,88	376 973,18	456 493,17	26 824 002,82
3.	Umorzenie na początek okresu	1 798 811,74	6 416 036,77	6 416 036,77	217 538,70	307 087,66	8 739 474,87
	Zwiększenia	338 393,50		819 671,35	72 296,93	52 710,65	1 283 072,43
	Zmniejszenia, w tym:			4 841,81	107 842,54		112 684,35
	- sprzedaż						
	- aport do HMT			4 841,81	107 037,55		111 879,36
4.	Umorzenie na koniec okresu		2 137 205,24	7 230 866,31	181 993,09	359 798,31	9 909 862,95
5.	Wartość netto na początek okresu	229 308,00	11 100 037,70	4 367 861,51	179 347,61	62 193,51	15 938 748,33
6.	Wartość netto na koniec okresu	933 392,15	10 746 144,20	4 942 928,57	194 980,09	96 694,86	16 914 139,87

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 później niż po 1 stycznia 2012 roku i nie później niż do 14 października 2015 roku włącznie.

W 2013 roku powyższa działka nr 1015/6 została podzielona na dwie części. Zgodnie z warunkami umowy dzierżawy Spółka dokonała wykupu w 2013 roku części gruntu tj. działki 1015/21 o powierzchni 0,6889 ha za cenę netto 700 tys. zł oraz uzyskała zwrot części ceny zakupu gruntu w wysokości 350 tys. zł w postaci umorzenia zobowiązania. Spółka kupiła działkę zabudowaną halą produkcyjną. Druga działka 1015/22 o powierzchni 1,2503 ha jest dzierżawiona na dotychczasowych warunkach.

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 01.01.2013	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na 31.12.2013
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	71 311,52			29 260,60	42 050,92
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	56 523,46				56 523,46
a) długoterminowe					
- rezerwa na świadczenia emerytalne					
b) krótkoterminowe	56 523,46				56 523,46
- rezerwa na świadczenia urlopowe	56 523,46				56 523,46
3. Pozostałe rezerwy	612 812,33	195 580,53	124 119,06	20 100,00	664 173,80
a) długoterminowe					
b) krótkoterminowe	612 812,33	195 580,53	124 119,06	20 100,00	664 173,80
- rezerwa na naprawy gwarancyjne	40 000,00				40 000,00
- rezerwa na składki ZUS kontrola	501 112,33	40 000,00			541 112,33
- rezerwa na koszty do umowy	20 100,00			20 100,00	
Rezerwy na zobowiązania ogółem	740 647,31	195 580,53	124 119,06	49 360,60	762 748,18

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 01.01.2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2013
1.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	219 099,13			219 099,13
3.	Razem	219 099,13			219 099,13

Handwritten signature: K. Lipiński

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na 31.12.2013	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	2 222 311,18		1 969 986,60	252 324,58	
-	kredyty bankowe	1 213 012,87		1 213 012,87		
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych					
-	Inne zobowiązania finansowe (leasingi)	1 009 298,31		756 973,73	252 324,58	
-	inne					
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	2 222 311,18		1 969 986,60	252 324,58	

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

W dniu 22 marca 2011 roku Spółka 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 jest 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 2013 roku saldo zadłużenia z tytułu kredytu inwestycyjnego wynosiło 521,7 tys. EUR. W dniu 9 kwietnia 2014 roku podpisano aneks do tej umowy zmieniający zabezpieczenie na hipotekę umowną do kwoty 10 425 tys. zł na stanowiącej własność Spółki nieruchomości położonej w Solcu Kujawski przy ul. Haskiej 7 objętej księgą wieczystą KW nr

BY1B/00203110/4 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej. Tym samym wygasło poręczenie Hydrapres MT Sp. z o.o. udzielone w formie hipotek umownych łącznych ustanowionych na nieruchomościach położonych w Białych Błotach przy ul. Azalowej 23 zapisanych w KW NR BY1B/00049122/3 oraz KW NR BY1B/00075389/3.

Spółka korzystała również z kredytu odnawialnego w rachunku bieżącym na podstawie umowy zawartej z ING Bankiem Śląskim S.A. w dniu 29.04.2011 roku do kwoty 1 000 tys. zł. W dniu 24 kwietnia 2013 roku, podpisano aneks do umowy o kredyt złotowy w rachunku bankowym przedłużający okres wykorzystywania tego kredytu do dnia 25 kwietnia 2014 roku oraz podwyższono poziom maksymalnego zadłużenia do kwoty 1.500 tys. zł. Jednocześnie została podwyższona kwota ustanowionej przez Hydrapres MT Sp. z o.o. hipoteki umownej łącznej na nieruchomościach zapisanych w KW NR BY1B/00049122/3 oraz KW NR BY1B/00075389/3 do kwoty 2 250 tys. zł.

Kolejno w dniu 16 grudnia 2013 roku podwyższono limit wykorzystywanego kredytu do kwoty 1 950 tys. zł w okresie do dnia 15 marca 2014 roku. Na dzień bilansowy saldo zadłużenia wynosiło kwotę 1 845 tys. zł.

W dniu 27 marca 2014 roku Spółka zawarła z ING Bankiem Śląskim S.A. umowę Wieloproduktową. W ramach tej umowy Spółka dysponuje limitem kredytowym w maksymalnej wysokości 4 500 tys. zł, w tym sublimitami kredytowymi w formie kredytu obrotowego do wysokości 2 000 tys. zł, oraz w formie gwarancji bankowych do kwoty 2 500 tys. zł. Jednocześnie wygasła umowa kredytu odnawialnego z 29 kwietnia 2011 roku. Zabezpieczeniem jest ustanowiona hipoteka umowna do kwoty 10 425 tys. zł na stanowiącej własność Spółki nieruchomości położonej w Solcu Kujawski przy ul. Haskiej 7 objętej księgą wieczystą KW nr BY1B/00203110/4 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej jednocześnie zabezpieczająca spłatę kredytu inwestycyjnego.

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

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 2013 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.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2013
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	287 764,78		17 732,70	270 032,08
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
	Razem	287 764,78		17 732,70	270 032,08

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2013
1	Ubezpieczenia samochodów	11 039,62	19 650,00	24 664,63	6 024,99
2	Ubezpieczenia maszyn	1 169,00	36 015,00	27 953,11	9 230,89
3	Ubezpieczenia majątkowe	9 982,12	13 474,00	12 881,50	10 574,62
4	Prenumeraty	3 581,98	1 946,50	3 581,98	1 946,50
5	Pozostałe	30 871,83	164 514,61	179 620,43	15 766,01
	Razem	56 644,55	235 600,11	248 701,65	43 543,01

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2013
1	Ujemna wartość firmy	245 982,41		35 388,84	210 593,57
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	67 900,00	59 000,00	74 892,66	52 007,34
a)	długoterminowe				
b)	krótkoterminowe	67 900,00	59 000,00	74 892,66	52 007,34
-	rezerwa na badanie bilansu	22 900,00	17 000,00	22 900,00	17 000,00
-	rezerwa na premię dla Zarządu	45 000,00		45 000,00	
-	dotacja		42 000,00		42 000,00
	Razem	313 882,41	59 000,00	110 281,50	262 600,91

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.

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów		30 547 412,35	27 944 018,48
- wyroby tłoczni		20 569 626,41	20 956 361,70
- sprzedaż maszyn		3 808 914,37	4 854 680,30
- sprzedaż narzędzi		4 446 432,74	
- złom		1 722 438,83	2 132 976,48
2. Przychody netto ze sprzedaży usług		137 225,77	1 523 580,56
- usługi tłoczni		137 225,77	1 523 580,56
- usługi budowy maszyn			
3. Przychody ze sprzedaży towarów		1 525 713,29	39 114,68
- pozostała sprzedaż towarów		1 525 713,29	39 114,68
Przychody netto ze sprzedaży razem		32 210 351,41	29 506 713,72

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów		30 547 412,35	27 944 018,48
- kraj		27 761 395,14	22 982 170,87
- eksport		2 786 017,21	4 961 847,61
2. Przychody netto ze sprzedaży usług		137 225,77	1 523 580,56
- kraj		137 225,77	1 523 580,56
- eksport			
3. Przychody ze sprzedaży towarów		1 525 713,29	39 114,68
- kraj		1 525 713,29	39 114,68
- eksport			
Przychody netto ze sprzedaży razem		32 210 351,41	29 506 713,72

2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W roku 2013 grupa kapitałowa nie dokonywała nowych odpisów aktualizujących wartości niematerialne i prawne i środki trwałe. Pozostają na dzień 31.12.2013 odpisy, które Spółka

Hydrapres SA dokonała w roku 2009 dotyczące posiadanych praw do korzystania z 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 31.12.2013	Odpisy aktualizujące na 31.12.2013	Wartość netto na 31.12.2013
1.	Materiały	974 239,22		974 239,22
2.	Półprodukty i produkty w toku	1 772 838,89	136 530,42	1 636 308,47
3.	Produkty gotowe	1 870 698,77	232 410,98	1 638 287,79
4.	Towary	26 000,00		26 000,00
5.	Zaliczki na dostawy			
	Razem	4 643 776,88	368 941,40	4 274 835,48

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	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
1. Zysk brutto		565 042,50 zł	1 600 519,62 zł
2. Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:		719 306,17 zł	860 226,16 zł
- odpisy aktualizujące zapasy i środki trwałe		213 642,69 zł	269 702,58 zł
- rezerwy na świadczenia pracownicze			28 606,26 zł
- wynagrodzenie Rady Nadzorczej za 12/2013		19 376,75 zł	18 849,15 zł
- amortyzacja NKUP		123 830,48 zł	113 786,34 zł
- składki ZUS pracodawcy za 11 i 12/2013		102 239,31 zł	102 294,56 zł
- PFRON		86 428,00 zł	75 817,00 zł
- pozostałe rezerwy		40 000,00 zł	20 100,00 zł
- koszty reprezentacji		8 880,94 zł	13 758,77 zł
- rezerwa na badanie bilansu		17 000,00 zł	22 400,00 zł
- odsetki od leasingu finansowego		31 575,41 zł	65 078,22 zł
- rezerwa na premię dla Zarządu			45 000,00 zł
- pozostałe koszty NKUP		76 332,59 zł	84 833,28 zł
3. Zwiększenia kosztów podatkowych		733 789,20 zł	470 323,55 zł
- składki ZUS za 11 i 12/2012 część pracodawcy		102 294,56 zł	94 247,94 zł
- umowy cywilno-prawne za 12/2012 wypł. w 01/2013			1 648,00 zł
- wypłata wynagrodzenia Rady Nadzorczej za 12/2012 w 01/2013		18 849,15 zł	
- rozwiązane odpisy na zapasach za 2013		240 471,40 zł	
- raty leasingowe		313 674,09 zł	227 156,23 zł
- premia dla Zarządu		45 000,00 zł	126 771,38 zł
- rozwiązane rezerwy na badanie		13 500,00 zł	20 500,00 zł
4 Przychody nie będące przychodami podatkowymi		28 431,84 zł	429 164,28 zł
- odpis ujemnej wartości firmy		8 331,84 zł	226 826,52 zł
- odsetki od obligacji niezapłacone			27 296,53 zł
- rozwiązanie rezerwy na koszty projektu		20 100,00 zł	
- rozwiązanie rezerwy na reklamacje			50 078,44 zł
- rozwiązanie odpisu na zapasach i należnościach			124 962,79 zł
5. Zwiększenia przychodów podatkowych		28 705,16 zł	
6. Dochód /strata		550 832,79 zł	1 561 257,95 zł
7. Odliczenia od dochodu		550 832,79 zł	1 561 257,95 zł



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

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
1. Zysk brutto		472 114,26 zł	79 542,62 zł
2. Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu:		220 056,23 zł	226 821,78 zł
- amortyzacja NKUP		66 510,40 zł	28 063,08 zł
- składki ZUS pracodawcy za 11 i 12/2013		51 974,46 zł	84 755,36 zł
- PFRON			1 054,00 zł
- koszty reprezentacji		2 610,26 zł	2 103,35 zł
- rezerwa na kontrakt			
- umowy cywilno-prawne za rok bieżący wypł. w roku następnym		12 508,70 zł	24 346,00 zł
- odsetki niezapłacone na dzień bilansowy			27 296,53 zł
- odsetki budżetowe		388,00 zł	
- rezerwa na koszty kontraktu		83 061,47 zł	51 600,00 zł
- pozostałe koszty NKUP		3 002,94 zł	7 603,46 zł
3. Zwiększenia kosztów podatkowych		194 419,49 zł	443 717,58 zł
- składki ZUS za 11 i 12/2012 część pracodawcy		84 755,36 zł	42 996,97 zł
- umowy cywilno-prawne za 12/2012 wypł. w 01/2013		24 346,00 zł	14 800,00 zł
- rozwiązanie rezerwy na kontrakt z 2012 r		51 600,00 zł	79 479,00 zł
- odsetki od obligacji 2012 zapłacone w 2013		27 296,53 zł	306 441,61 zł
- inne		6 421,60 zł	
4 Przychody nie będące przychodami podatkowymi		29 275,92 zł	24 396,60 zł
- odpis ujemnej wartości firmy		29 275,92 zł	24 396,60 zł
5. Zwiększenia przychodów podatkowych			306 441,61 zł
- przychody z kontr. długoterm. zakończonego w 12/2012			306 441,61 zł
6. Dochód /strata podatkowo		468 475,08 zł	144 691,83 zł
7. Odliczenia od dochodu		468 475,08 zł	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	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
1.	Amortyzacja	1 307 588,90	1 305 227,15
2.	Zużycie materiałów i energii	15 923 297,41	17 970 875,91
3.	Usługi obce	2 828 715,24	3 598 311,66
4.	Podatki i opłaty	319 915,22	324 665,98
	- podatek akcyzowy		
5.	Wynagrodzenia	5 449 511,51	5 380 301,47
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 090 268,28	1 094 722,78
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	183 194,93	464 006,50
	Koszty rodzajowe ogółem	27 102 491,49	30 138 111,45

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

Główne rozpoczęte inwestycje w środki trwałe na dzień 31.12.2013 to wdrażanie systemu B2B, modernizacja prasy oraz kilku drobnych urządzeń produkcyjnych.

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 31.12.2013 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 2013 między Hydrapres S.A. a podmiotem zależnym Hydrapres MT Sp. z o.o. przedstawiają się następująco:

1.	Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	383.409,98
2.	Pozostałe przychody operacyjne - refakturowanie	227.640,94
3.	Zakupione wyroby, usługi i towary	3.800.080,14
4.	Należności na 31.12.2013	0,00
5.	Zobowiązania na 31.12.2013	420.560,03

Na dzień 31.12.2013 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.**

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
1.	pracownicy produkcyjni	79,20	68,93
2.	pracownicy nieprodukcyjni	37,30	38,76
	Razem	116,50	107,69

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

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku członkom Zarządu Hydrapres SA pełniącym funkcje na dzień bilansowy wypłacono wynagrodzenie brutto w kwocie 319.013,97 zł, natomiast Radzie Nadzorczej w kwocie 232.521,00 zł

W okresie od 01.01.2013 do 31.12.2013 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.

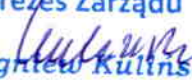
Wynagrodzenie audytora za badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej HYDRAPRES S.A. wynosi 7.000 zł netto.

Solec Kujawski,
dn. 12.05.2014 r.

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierzchowska

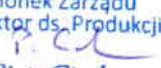
podpis osoby sporządzającej

Prezes Zarządu

Zbigniew Kulinski

Podpisy Członków Zarządu

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierzchowska

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Ciarka