



HYDRAPRES®
WWW.HYDRAPRES.PL

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane
Grupy Kapitałowej HYDRAPRES S.A.
za okres
od 01.01.2014 roku do 31.12.2014 roku

Solec Kujawski, dnia 11 maja 2015 roku

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Grupy Kapitałowej HYDRAPRES
za rok 2014.**

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, wytłaczanie i walcowanie 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 Solcu Kujawskim, ul. Haska 7.
Główny przedmiot działalności to produkcja pozostałych maszyn specjalnego przeznaczenia.

Na dzień 31.12.2014 Hydrapres SA posiadał 100 % 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 31.12.2014 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 2014 roku była jednostką stowarzyszoną w upadłości, została w całości objęta odpisem aktualizującym w poprzednich okresach. W 2014 oraz 2013 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 01.01.2014 rok do 31.12.2014 roku. Jako dane porównawcze zaprezentowano dane za okres od 01.01.2013 roku do 31.12.2013 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. 11.05.2015 r.

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwiethowska

podpis osoby sporządzającej

Prezes Zarządu

Zbigniew Kulinski

Podpisy Członków Zarządu

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwiethowska

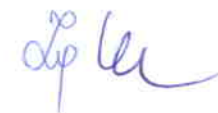
Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Ciarka

Grupa Kapitałowa HYDRAPRES S.A.

ul. Haska 7
Solec Kujawski

Bilans - Aktywa	31.12.2014	31-12-2013
A. AKTYWA TRWAŁE	19 902 431,22	17 984 435,41
I. Wartości niematerialne i prawne	362 118,95	47 386,45
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	362 118,95	47 386,45
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 w spółkach zależnych	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	19 260 014,64	17 667 016,88
1. Środki trwałe	19 088 966,87	16 914 139,87
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	809 562,15	933 392,15
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 551 115,98	10 746 144,20
c) urządzenia techniczne i maszyny	8 087 062,70	4 942 928,57
d) środki transportu	464 130,65	194 980,09
e) inne środki trwałe	177 095,39	96 694,86
2. Środki trwałe w budowie	171 047,77	752 877,01
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
V. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach zależnych i w spółkach nienależnych niewycenianych metodą konsolidacji 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, w spółkach zależnych i stowarzyszeniach 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	280 297,63	270 032,08
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	280 297,63	270 032,08
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

P.L. 

B. AKTYWA OBROTOWE	16 882 051,88	14 080 056,46
I. Zapasy	6 948 997,32	4 976 501,20
1. Materiały	1 843 212,48	974 239,22
2. Półprodukty i produkty w toku	3 137 058,71	1 636 308,47
3. Produkty gotowe	1 441 491,64	1 638 287,79
4. Towary	78 502,06	26 000,00
5. Zaliczki na dostawy	448 732,43	701 665,72
II. Należności krótkoterminowe	8 510 651,97	7 326 068,36
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	8 510 651,97	7 326 068,36
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 208 656,30	7 234 318,21
- do 12 miesięcy	8 208 656,30	7 234 318,21
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	274 020,56	88 006,09
c) inne	27 975,11	3 744,06
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 359 560,81	1 733 942,89
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 359 560,81	1 733 942,89
a) w jednostkach zależnych i w spółkach zależnych	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	320 000,00
- 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	320 000,00
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 039 560,81	1 413 942,89
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 039 560,81	1 413 942,89
- 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	62 841,78	43 543,01
Aktywa razem:	36 784 483,10	32 064 490,87

Solec Kujawski, 11.05.2015

data

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych
Anna Zwiernichowska

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu
Zbigniew Kuliński

podpis kierownika jednostki

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych
Anna Zwiernichowska

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji
Piotr Ciarka

Grupa Kapitałowa HYDRAPRES S.A.

ul. Haska 7
Solec Kujawski

Bilans - Pasywa	31.12.2014	31-12-2013
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	19 295 068,67	17 647 939,88
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 577 247,20	12 577 247,20
II. Należne w płaty na kapitał podstawowy (w wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (w wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	5 036 042,20	4 818 821,72
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	-662 785,03	-1 009 994,89
VIII. Zysk (strata) netto	1 975 953,38	893 254,93
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. KAPITAŁY MNEJSZOŚCI	0,00	425 048,20
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	17 489 414,43	13 991 502,79
I. Rezerwy na zobowiązania	231 826,97	762 748,18
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	103 997,77	42 050,92
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	70 329,20	56 523,48
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	70 329,20	56 523,48
3. Pozostałe rezerwy	57 500,00	664 173,80
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	57 500,00	664 173,80
II. Zobowiązania długoterminowe	2 391 710,20	2 222 311,18
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	2 391 710,20	2 222 311,18
a) kredyty i pożyczki	295 529,74	1 213 012,87
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	2 096 180,46	1 009 298,31
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	14 655 751,83	10 743 842,52
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	14 655 751,83	10 743 842,52
a) kredyty i pożyczki	4 528 797,77	2 794 775,24
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	636 625,12	389 694,44
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 473 329,75	5 410 273,31
- do 12 miesięcy	5 473 329,75	5 410 273,31
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	2 359 795,50	617 644,76
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 198 635,46	572 785,89
h) z tytułu wynagrodzeń	439 234,52	293 356,86
i) inne	19 333,71	665 312,02
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	210 125,43	262 600,91
1. Ujemna wartość firmy	40 175,73	210 593,57
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	169 949,70	52 007,34
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	169 949,70	52 007,34
Pasywa razem :	36 784 483,10	32 064 490,87

Solec Kujawski, 11.05.2015

data

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwielińska

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu

Zbigniew Kulinski

podpis kierownika jednostki

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwielińska

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Ciarka

Strona 6

Grupa Kapitałowa HYDRAPRES S.A.

ul. Haska 7

Solec Kujawski

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	01.01.2014- 31.12.2014	01.01.2013- 31.12.2013
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	36 771 796,07	32 210 351,41
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	36 440 798,67	30 684 638,12
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	330 997,40	1 525 713,29
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	32 318 333,55	28 532 582,80
- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I. Koszt w ytworzenia sprzedanych produktów	32 010 845,37	27 040 091,66
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	307 488,18	1 492 491,14
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	4 453 462,52	3 677 768,61
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	667 113,47	584 349,59
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	2 428 091,15	1 875 450,73
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	1 358 257,90	1 217 968,29
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1 603 472,69	466 840,12
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 054 591,69	29 938,43
II. Dotacje	11 250,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	537 631,00	436 901,69
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	381 988,88	340 721,74
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja w wartości aktywów niefinansowych	266 788,99	213 642,69
III. Inne koszty operacyjne	115 199,89	127 079,05
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	2 579 741,71	1 344 086,67
J. PRZYCHODY FINANSOWE	23 109,95	1 973,87
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	23 109,95	9,09
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja w wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	1 964,78
K. KOSZTY FINANSOWE	350 197,98	410 276,43
I. Odsetki, w tym:	229 686,10	231 209,84
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja w wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	120 511,88	179 066,59
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)	2 252 653,68	935 784,11
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 w wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Odpis w wartości firmy - jednostki w spół zależne	0,00	0,00
P. ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej w wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej w wartości firmy - jednostki w spół zależne	0,00	0,00
R. ZYSK (STRATA) BRUTTO (M+/-N-O+P)	2 252 653,68	935 784,11
S. PODATEK DOCHODOWY	276 700,30	-11 527,90
I. część bieżąca	225 019,00	0,00
II. część odroczone	51 681,30	-11 527,90
T. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00
U. UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDN. PODPORZ. WYC. METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	0,00	0,00
W. ZYSK (STRATY) MNIEJSZOŚCI	0,00	-54 057,08
Y. ZYSK (STRATA) NETTO (R-S-T+/-U+/-W)	1 975 953,38	893 254,93

Solec Kujawski, 11.05.2015

data

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwiernichowska

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu

Zbigniew Kulinski

podpis kierownika jednostki

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwiernichowska

Strona 7
Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Ciarka

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

Rachunek przepływów pieniężnych	01.01.2014- 31.12.2014	01.01.2013- 31.12.2013
I. Zysk (strata netto)	1 975 953,38	893 254,93
II. Korekty razem	-1 647 649,45	1 831 936,16
1. Zyski (straty) mniejszości		54 057,08
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		0,00
3. Amortyzacja	1 316 653,75	1 307 588,90
4. Odpisy w wartości firmy		0,00
5. Odpisy ujemnej w wartości firmy		0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	54 182,02
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	238 011,78	230 468,30
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 054 591,69	-15 074,75
9. Zmiana stanu rezerw	-398 801,83	22 100,87
10. Zmiana stanu zapasów	-1 920 256,14	1 015 223,53
11. Zmiana stanu należności	-1 184 583,61	-1 446 349,40
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 437 957,89	630 186,87
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-82 039,80	-20 447,26
14. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	328 303,93	2 726 191,09
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	3 593 679,76	41 533,39
1. Zbycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 593 679,76	41 524,40
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	8,99
a) w jednostkach powiązanych	0,00	8,99
- 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	8,99
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- 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	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	3 414 379,86	1 239 442,71
1. Nabycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 414 379,86	916 342,71
2. Inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	320 000,00
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	0,00	320 000,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	320 000,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	3 100,00
5. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	179 299,90	-1 197 909,32
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	2 219 200,00	1 110 921,23
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 080 000,00	1 068 921,23
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	139 200,00	42 000,00
II. Wydatki	3 101 185,91	1 939 795,63
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	440 213,55	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	359 349,92
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 300 978,70	837 719,01
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Ratności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 101 307,57	513 658,04
8. Odsetki	258 686,09	229 068,66
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-881 985,91	-828 874,40
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	-374 382,08	698 407,37
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-374 382,08	698 407,37
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	1 413 942,89	715 636,62
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	1 039 560,81	1 413 942,89
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Solec Kujawski, 11.05.2015

data

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

Strona 8

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Ciarka

Grupa Kapitałowa HYDRAPRES S.A.

ul. Haska 7
Solec Kujawski

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	01.01.2014- 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17 647 939,88	17 051 564,49
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	17 647 939,88	17 051 564,49
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
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	4 818 821,72	3 588 561,44
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	217 220,48	1 230 260,28
a) zwiększenie (z tytułu)	217 220,48	1 230 260,28
- podziału zysku (ustawowo)	217 220,48	1 230 260,28
- podziału zysku (ponad wymagany ustawowo minimalną wartość) (TUP)	0,00	0,00
- objęcie konsolidacją po raz pierwszy	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 036 042,20	4 818 821,72
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	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	-1 009 994,89	-806 637,88
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian polityki rachunkowości w związku z przejściem na MSR	0,00	0,00
7.2. Zysk 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
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 009 994,89	-806 637,88
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 009 994,89	-806 637,88
a) zwiększenie (z tytułu)	347 209,86	-203 357,01
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-662 785,03	-1 009 994,89
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-662 785,03	-1 009 994,89
8. Wynik netto	1 975 953,38	893 254,93
a) zysk netto	1 975 953,38	893 254,93
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	19 295 068,67	17 647 939,88
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18 935 718,75	17 288 589,96

Solec Kujawski, 11.05.2015

data

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

Strona 9
Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Ciarka

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

Grupy Kapitałowej HYDRAPRES S.A.

za rok 2014

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 2014 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 2014 roku wśród akcjonariuszy Spółki znajdowali się:

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na 31.12.2014	Udział w kapitale podstawowym na 31.12.2014
1.	"KW" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością - PROMACK S.K.A.	12 397 707,00	0,35	4 339 197,45	34,50%
2.	Krzysztof Jędrzejewski	6 888 158,00	0,35	2 410 855,30	19,18%
3.	SEZAM IX FIZ Aktywów Niepublicznych zarządzany przez Skarbiec TFI SA	6 623 665,00	0,35	2 318 282,75	18,43%
4.	STI SA	4 950 000,00	0,35	1 732 500,00	13,77%
5.	Pozostali	5 075 462,00	0,35	1 776 411,70	14,12%
	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.

W dniu 18 września 2014 roku Sąd Rejonowy w Bydgoszczy wydał postanowienie o wpisie w Krajowym Rejestrze Sądowym zmiany wysokości kapitału zakładowego tej spółki. Obniżenie kapitału zakładowego z kwoty 4.411 tys. zł do 3.906 tys. zł było związane z umorzeniem udziałów należących do mniejszościowych wspólników. Od tego dnia Hydrapres S.A. posiada 100 % udziału w kapitale zakładowym Hydrapres MT Sp. z o.o.

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 01.01.2013 roku do 31.12.2013 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.

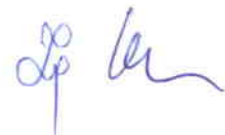
Nie wystąpiły istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych .

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			536 146,15		536 146,15
	Zwiększenia, w tym:			383 353,82		383 353,82
	- nabyte			383 353,82		383 353,82
	Zmniejszenia, w tym:					
2.	Wartość brutto na koniec okresu		919 499,97			919 499,97
3.	Umorzenie na początek okresu		182 791,48			182 791,48
	Zwiększenia		98 191,27			98 191,27
	Zmniejszenia, w tym:					
4.	Umorzenie na koniec okresu		280 982,75			280 982,75
5.	Wartość netto na początek okresu		34 270,71			55 595,69
6.	Odpis aktualizujący na początek okresu		276 398,27			276 398,27
7.	Odpis aktualizujący na koniec kresu		276 398,27			276 398,27
8.	Wartość netto na koniec okresu		362 118,95			362 118,95

PL


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		933 392,15	12 883 349,44	12 173 794,88	376 973,18	456 493,17	26 824 002,82
Zwiększenia, w tym:							
- nabycie		1 391 177,47	4 161 013,74	330 191,87	128 590,49	6 010 973,57	
Zmniejszenia, w tym:							
- sprzedaż		1 391 177,47	4 161 013,74	330 191,87	128 590,49	6 010 973,57	
- aport do HMT		123 830,00	2 438 931,99	173 400,00	23 112,00	2 759 273,99	
2. Wartość brutto na koniec okresu		809 562,15	11 835 594,92	16 161 408,62	684 053,05	585 083,66	30 075 702,40
3. Umorzenie na początek okresu		2 137 205,24	7 230 866,31	181 993,09	359 798,31	9 909 862,95	
Zwiększenia		301 234,50	888 950,32	74 632,92	48 189,96	1 313 007,70	
Zmniejszenia, w tym:							
- sprzedaż		153 960,80	45 470,71	36 703,61	236 135,12		
- aport do HMT		153 960,80	45 470,71	36 703,61	236 135,12		
4. Umorzenie na koniec okresu		2 284 478,94	8 074 345,92	219 922,40	407 988,27	10 986 735,53	
5. Wartość netto na początek okresu		933 392,15	10 746 144,20	4 942 928,57	194 980,09	96 694,86	16 914 139,87
6. Wartość netto na koniec okresu		809 562,15	9 551 115,98	8 087 062,70	464 130,65	177 095,39	19 088 966,87

P.L.
Lip
ka

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.

Spółka Hydrapres SA 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 01.01.2014	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na 31.12.2014
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	42 050,92	61 946,85			103 997,77
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	56 523,46	13 805,74			70 329,20
a) długoterminowe					
- rezerwa na świadczenia emerytalne					
b) krótkoterminowe	56 523,46	13 805,74			70 329,20
- rezerwa na świadczenia urlopowe	56 523,46	13 805,74			70 329,20
3. Pozostałe rezerwy	664 173,80	17 500,00	227 204,06	313 908,27	57 500,00
a) długoterminowe					
b) krótkoterminowe	664 173,80	17 500,00	227 204,06	313 908,27	57 500,00
- rezerwa na naprawy gwarancyjne	40 000,00	500,00			40 500,00
- rezerwa na składki ZUS kontrola	541 112,33		227 204,06	313 908,27	0,00
- rezerwa na badanie bilansu		17 000,00			17 000,00
Rezerwy na zobowiązania ogółem	762 748,18	93 252,59	227 204,06	313 908,27	231 826,97

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 01.01.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2014
1.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	219 099,13			219 099,13
3.	Razem	219 099,13			219 099,13

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na 31.12.2014	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	2 391 710,20	1 063 600,62	1 292 109,58		
-	kredyty bankowe	295 529,74		259 529,74		
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych					
-	inne zobowiązania finansowe (leasingi)	2 096 180,46	1 063 600,62	1 032 579,84		
-	inne					
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	2 391 710,20	1 063 600,62	1 292 109,58		

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

W dniu 22 marca 2011 roku Spółka Hydrapres SA 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 292,5 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.

W dniu 27 marca 2014 roku Hydrapres SA 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.

P.L. dp le

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. Od dnia 5 sierpnia 2014 roku uległ podwyższeniu sublimit kredytowy w formie kredytu obrotowego do kwoty 3.400 tys. zł. W dniu 23 marca 2015 roku podpisano aneks do ww. umowy zmieniający wysokość limitu kredytowego do kwoty 5.000 tys. zł, w tym sublimit w formie kredytu obrotowego do kwoty maksymalnej 4.500 tys. zł, w formie gwarancji bankowych z terminem ważności do 180 dni do kwoty 2.000 tys. zł i w formie gwarancji bankowych z terminem ważności do 60 m-cy do kwoty 1.000 tys. zł. Aktualnie zabezpieczeniem jest ustanowiona hipoteka umowna na ww. nieruchomości do kwoty 9.838,5 tys. zł wraz z cesją polisy ubezpieczeniowej.

W dniu 23 marca 2015 roku Hydrapres SA zawarła z ING Bankiem Śląskim S.A. umowę o kredyt unijny złotowy na finansowanie inwestycji do wysokości 4.500 tys. zł na okres do dnia 31 marca 2021 roku. W ramach tej umowy kwota kredytu w wysokości 1.400 tys. zł podlega refinansowaniu ze środków pomocowych Unii Europejskiej lub budżetów krajowych, a kwota 3.100 tys. zł jest przeznaczona na finansowanie wkładu własnego projektu pn. „Wdrożenie nowego wyrobu – narzędzi do obróbki plastycznej metali z wykorzystaniem nowoczesnych technologii w firmie Hydrapres S.A. z Solca Kujawskiego”, realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2007-2013, Poddziałanie 5.2.2 „Wsparcie inwestycji przedsiębiorstw”. Kredyt będzie spłacany ratalnie w okresie do 31 marca 2016 roku w łącznej wysokości 1.400 tys. zł z dotacji oraz w ratach miesięcznych począwszy od 30 kwietnia 2016 roku do 31 marca 2021 roku w łącznej wysokości 3.100 tys. zł. Zabezpieczeniem spłaty kredytu jest ustanowiona hipoteka umowna do kwoty 6.750 tys. zł na nieruchomości będącej własnością Hydrapres położonej w Solcu Kujawski przy ul. Haskiej 7 objętej księgą wieczystą KW nr BY1B/00203110/4 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej, zastawu rejestrowego na maszynach i urządzeniach o wartości minimum 1.000 tys. zł wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej tych maszyn i urządzeń, poręczenie Hydrapres MT Sp. z o.o. z siedzibą w Solcu Kujawskim do kwoty 3.000 tys. zł oraz pełnomocnictwo do dysponowania środkami zgromadzonymi na rachunku, na który wpływają środki z dotacji.

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.

P.L. Lip

Spółka Hydrapres MT Sp. z o.o. (spółka zależna) udzieliła poręczenia spłaty kredytu inwestycyjnego i kredytu odnawialnego w formie ustanowionych hipotek na nieruchomościach położonych w Białych Błotach przy ul. Azalowej 23 zapisanych w KW NR BY1B/00049122/3 oraz KW NR BY1B/00075389/3 na rzecz ING Banku Śląskiego S.A. do wysokości 1.277,4 tys. EUR oraz do kwoty 2.250 tys. zł. Miało to związek z wniesieniem przez Hydrapres S.A. do tej spółki zależnej zorganizowanej części przedsiębiorstwa związanej z budową maszyn, a której częścią były nieruchomości opisane wyżej. Powyższe poręczenie wygasło w miesiącu marcu 2014 roku w związku z ustanowieniem przez Hydrapres S.A. nowych zabezpieczeń dla uzyskanych kredytów.

Na dzień 31 grudnia 2014 roku Spółka nie była stroną umów poręczenia.

W dniu 23 marca 2015 roku Hydrapres MT Sp. z o.o. udzieliła poręczenia spłaty kredytu unijnego złotowego na finansowanie inwestycji do kwoty 3.000 tys. zł.

Hydrapres S.A. udzieliła w dniu 10 kwietnia 2015 roku poręczenia Hydrapres MT Sp. z o.o. pod wystawioną na rzecz klienta Hydrapres MT Sp. z o. o. gwarancję bankową zwrotu zaliczki w kwocie 975 tys. zł.

15) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2014
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	270 032,08	10 265,55		280 297,63
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
	Razem	270 032,08	10 265,55		280 297,63

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2014
1	Ubezpieczenia samochodów	6 024,99	31 684,20	26 818,38	10 890,81
2	Ubezpieczenia maszyn	9 230,89	25 733,00	30 514,60	4 449,29
3	Ubezpieczenia majątkowe	10 574,62	19 619,00	16 744,07	13 449,55
4	Prenumeraty	1 946,50	3 935,66	4 020,38	1 861,78
5	Pozostałe	15 766,01	35 475,94	19 051,60	32 190,35
	Razem	43 543,01	116 447,80	97 149,03	62 841,78

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2014
1	Ujemna wartość firmy	210 593,57		170 417,84	40 175,73
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	52 007,34	139 199,70	11 250,00	169 949,70
	a) długoterminowe				
	b) krótkoterminowe	52 007,34	139 199,70	11 250,00	169 949,70
	- dotacja	42 000,00	139 199,70	11 250,00	169 949,70
	Razem	262 600,91	139 199,70	181 667,84	210 125,43

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.

P.L. 

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów		34 165 853,10	30 547 412,35
- wyroby tłoczni		23 570 617,39	20 569 626,41
- sprzedaż maszyn		5 534 460,76	3 808 914,37
- sprzedaż narzędzi		2 838 482,36	4 446 432,74
- złom		2 222 292,59	1 722 438,83
2. Przychody netto ze sprzedaży usług		2 178 056,78	137 225,77
- usługi tłoczni		1 035 184,42	137 225,77
- usługi budowy maszyn		1 142 872,36	
3. Przychody ze sprzedaży towarów		427 886,19	1 525 713,29
- pozostała sprzedaż towarów		427 886,19	1 525 713,29
Przychody netto ze sprzedaży razem		36 771 796,07	32 210 351,41

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów		34 165 853,10	30 547 412,35
- kraj		29 766 529,60	27 761 395,14
- eksport		4 399 323,50	2 786 017,21
2. Przychody netto ze sprzedaży usług		2 178 056,78	137 225,77
- kraj		2 178 056,78	137 225,77
- eksport			
3. Przychody ze sprzedaży towarów		427 886,19	1 525 713,29
- kraj		427 886,19	1 525 713,29
- eksport			
Przychody netto ze sprzedaży razem		36 771 796,07	32 210 351,41

2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W roku 2014 grupa kapitałowa nie dokonywała nowych odpisów aktualizujących wartości niematerialne i prawne i środki trwałe. Pozostają na dzień 31.12.2014 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.

P.L. 

3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa brutto na 31.12.2014	Odpisy aktualizujące na 31.12.2014	Wartość netto na 31.12.2014
1.	Materiały	1 843 212,48		1 843 212,48
2.	Półprodukty i produkty w toku	3 137 058,71		3 137 058,71
3.	Produkty gotowe	1 760 509,82	319 018,18	1 441 491,64
4.	Towary	78 502,06		78 502,06
5.	Zaliczki na dostawy	448 732,43		448 732,43
	Razem	7 268 015,50	319 018,18	6 948 997,32

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. :

P.L. 

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
1. Zysk brutto		1 002 743,92 zł	565 042,50 zł
2. Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:		930 674,45 zł	719 306,17 zł
- odpisy aktualizujące zapasy i środki trwałe		266 788,89 zł	213 642,69 zł
- rezerwy na świadczenia pracownicze		13 805,74 zł	
- wynagrodzenie Rady Nadzorczej za 12/2014		20 021,75 zł	19 376,75 zł
- amortyzacja NKUP		179 715,47 zł	123 830,48 zł
- składki ZUS pracodawcy za 11 i 12/2014		155 576,89 zł	102 239,31 zł
- PFRON		91 946,00 zł	86 428,00 zł
- pozostałe rezerwy			40 000,00 zł
- koszty reprezentacji		13 061,52 zł	8 880,94 zł
- rezerwa na badanie bilansu		17 000,00 zł	17 000,00 zł
- umowy cywilno-prawne za rok bieżący wypł. w roku następnym		7 260,00 zł	
- odsetki budżetowe		1 202,85 zł	
- odsetki od leasingu finansowego		49 372,62 zł	31 575,41 zł
- odsetki od obligacji niezapłacone		28 904,10 zł	
- pozostałe koszty NKUP		86 018,62 zł	76 332,59 zł
3. Zwiększenia kosztów podatkowych		903 907,79 zł	733 789,20 zł
- składki ZUS za 11 i 12/2013 część pracodawcy		102 239,31 zł	102 294,56 zł
- wypłata wynagrodzenia Rady Nadzorczej za 12/2013 w 01/2014		19 376,75 zł	18 849,15 zł
- rozwiązane odpisy na zapasach za 2014		180 181,79 zł	240 471,40 zł
- raty leasingowe		585 109,94 zł	313 674,09 zł
- premia dla Zarządu			45 000,00 zł
- rozwiązane rezerwy na badanie		17 000,00 zł	13 500,00 zł
4 Przychody nie będące przychodami podatkowymi		354 162,91 zł	28 431,84 zł
- odpis ujemnej wartości firmy		8 331,84 zł	8 331,84 zł
- odsetki od obligacji niezapłacone		20 672,80 zł	
- rozwiązanie rezerwy na koszty projektu			20 100,00 zł
- rozliczenie dotacji		11 250,00 zł	
- rozwiązanie rezerwy na spór z ZUS		313 908,27 zł	
5. Zwiększenia przychodów podatkowych			28 705,16 zł
6. Dochód /strata		675 347,67 zł	550 832,79 zł
7. Odliczenia od dochodu		675 347,67 zł	550 832,79 zł

12


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

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
1.	Zysk brutto	990 950,00 zł	472 114,26 zł
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania pr:	1 445 007,14 zł	220 056,23 zł
-	amortyzacja NKUP	49 644,58 zł	66 510,40 zł
-	składki ZUS pracodawcy za 11 i 12/2014	97 655,53 zł	51 974,46 zł
-	koszty reprezentacji	392,00 zł	2 610,26 zł
-	umowy cywilno-prawne za rok bieżący wypł. w rok	19 464,28 zł	12 508,70 zł
-	wartość sprzedanych środków trwałych nkup	1 070 805,55 zł	
-	odsetki budżetowe	329,00 zł	388,00 zł
-	rezerwa na koszty kontraktu	190 000,00 zł	83 061,47 zł
-	pozostałe koszty NKUP	16 716,20 zł	3 002,94 zł
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	148 480,92 zł	194 419,49 zł
-	składki ZUS za 11 i 12/2013 część pracodawcy	51 974,46 zł	84 755,36 zł
-	umowy cywilno-prawne za 12/2013 wypł. w 01/20	12 508,70 zł	24 346,00 zł
-	rozwiązanie rezerwy na kontrakt	83 061,47 zł	51 600,00 zł
-	delegacje 2013 wypłacone 2014	936,29 zł	27 296,53 zł
4	Przychody nie będące przychodami podatk	577 888,90 zł	29 275,92 zł
-	odpis ujemnej wartości firmy	548 799,56 zł	29 275,92 zł
-	odsetki od obligacji zarachowane - otrzymane 2015	28 904,10 zł	
-	inne	185,24 zł	
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych		
-	przychody z kontraktu długoterminowego zakończ		
6.	Dochód /strata	1 709 587,32 zł	468 475,08 zł
7.	Odliczenia od dochodu	525 278,34 zł	468 475,08 zł
8.	Podstawa opodatkowania	1 184 308,00 zł	
9.	Podatek według stawki 19%	225 019,00 zł	
10.	Odliczenia od podatku		
11.	Podatek należny	225 019,00 zł	

P.L. 

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

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
1.	Amortyzacja	1 316 653,75	1 307 588,90
2.	Zużycie materiałów i energii	23 247 093,14	15 923 297,41
3.	Usługi obce	4 905 480,52	2 828 715,24
4.	Podatki i opłaty	299 612,08	319 915,22
	- podatek akcyzowy		
5.	Wynagrodzenia	7 012 554,08	5 449 511,51
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 406 796,84	1 090 268,28
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	215 033,15	183 194,93
	Koszty rodzajowe ogółem	38 403 223,56	27 102 491,49

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

Główne rozpoczęte inwestycje w środki trwałe w Spółce Hydrapres SA na dzień 31.12.2014 to zakup i modernizacja prasy 320T 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.

P.L. 

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 posiadała 88,55% udziału w kapitale zakładowym Hydrapres MT Sp. z o.o.

W dniu 18 września 2014 roku Sąd Rejonowy w Bydgoszczy wydał postanowienie o wpisie w Krajowym Rejestrze Sądowym zmiany wysokości kapitału zakładowego tej spółki. Obniżenie kapitału zakładowego z kwoty 4.411 tys. zł do 3.906 tys. zł było związane z umorzeniem udziałów należących do mniejszościowych wspólników. Od tego dnia Hydrapres S.A. posiada 100 % udziału w kapitale zakładowym Hydrapres MT Sp. z o.o.

5.

1) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

Transakcje w roku 2014 między Hydrapres S.A. a podmiotem zależnym Hydrapres MT Sp. z o.o. przedstawiają się następująco:

1. Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	610 211,25
2. Zakupione wyroby, usługi i towary	6 014 748,59
3. Należności na 31.12.2014	261 763,50
4. Zobowiązania na 31.12.2014	2 463 207,07

Na dzień 31.12.2014 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	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
1.	pracownicy produkcyjni	80,81	79,20
2.	pracownicy nieprodukcyjni	52,49	37,30
	Razem	133,30	116,50

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 2014 roku członkom Zarządu Hydrapres SA pełniącym funkcje na dzień bilansowy wypłacono wynagrodzenie brutto w kwocie 404.941,30 zł, natomiast Radzie Nadzorczej w kwocie 240.261,00 zł.

Wynagrodzenie Prezesa Zarządu Hydrapres MT Sp. z o.o. w roku obrotowym 2014 wyniosło 16.976,00 zł.

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.

P.L.


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.

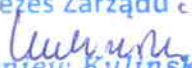
Wynagrodzenie audytora za badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej HYDRAPRES S.A. wynosi 7.000 zł netto.

Solec Kujawski,
dn. 11.05.2015 r.

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierchowska

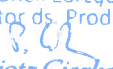
podpis osoby sporządzającej

Prezes Zarządu

Zbigniew Kulinski

Podpisy Członków Zarządu

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierchowska

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Ciarka