

Sprawozdanie finansowe

Hydrapres S.A.

z siedzibą w Solcu Kujawskim

za okres

od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

Rejestracja Spółki

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 15.09.2003 roku w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

Wskazanie sądu rejestrowego na dzień bilansowy: Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Zarząd Spółki

- | | |
|----------------------|--|
| ◆ Zbigniew Kuliński | – Prezes Zarządu |
| ◆ Anna Zwierzchowska | – Członek Zarządu – Dyrektor ds. Finansowych |
| ◆ Piotr Ciarka | – Członek Zarządu – Dyrektor ds. Produkcji |

Przedmiot działalności

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki 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.

WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2013 roku do 31.12.2013 roku.

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej prowadzonej przez Spółkę. W opinii Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności jednostki.

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych ustawą o rachunkowości, 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 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 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 sporządza się w Spółce 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.

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierzchowska

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

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierzchowska

.....
podpis kierownika jednostki

Prezes Zarządu

Zbigniew Kulinski

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Ciarka

Solec Kujawski,
dn. 24.04.2014 r.

II. BILANS
sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku i 31 grudnia 2012 roku w zł

Wyszczególnienie	31.12.2013	31.12.2012
A. AKTYWA TRWAŁE	18 558 244,27	16 933 643,11
I. Wartości niematerialne i prawne	20 799,39	19 012,05
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	20 799,39	19 012,05
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	14 661 112,80	13 020 566,28
1. Środki trwałe	13 907 855,79	12 757 264,27
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	809 562,15	105 478,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 428 846,66	8 697 676,35
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 408 936,25	3 726 547,34
d) środki transportu	184 384,75	179 347,61
e) inne środki trwałe	76 125,98	48 214,97
2. Środki trwałe w budowie	753 257,01	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	263 302,01
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	3 606 300,00	3 606 300,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 606 300,00	3 606 300,00
a) w jednostkach powiązanych	3 606 300,00	3 606 300,00
- udziały lub akcje	3 606 300,00	3 606 300,00
- 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
V. 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	11 244 273,54	10 809 615,21
I. Zapasy	2 848 986,46	4 207 213,65
1. Materiały	839 407,73	956 538,67
2. Półprodukty i produkty w toku	36 537,60	1 067 581,11
3. Produkty gotowe	1 638 287,79	1 652 841,95
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	334 753,34	530 251,92
II. Należności krótkoterminowe	7 220 889,32	6 076 756,20
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	380 605,85
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	380 605,85
- do 12 miesięcy	0,00	380 605,85
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	7 220 889,32	5 696 150,35
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 142 517,36	5 181 733,57
- do 12 miesięcy	7 142 517,36	5 181 733,57
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	78 177,90	503 582,34
c) inne	194,06	10 834,44
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00

BILANS – c.d.

sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku i 31 grudnia 2012 roku w zł

III. Inwestycje krótkoterminowe	1 147 641,07	471 622,45
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 147 641,07	471 622,45
a) w jednostkach powiązanych	320 000,00	129 901,29
- 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	129 901,29
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 krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	827 641,07	341 721,16
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	827 641,07	341 721,16
- 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	26 756,69	54 022,91
AKTYWA OGÓŁEM	29 802 517,81	27 743 258,32

Solec Kujawski, 24.04.2014

data

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwiernichowska

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

Anna Zwiernichowska

podpis kierownika jednostki

Prezes Zarządu
Zbigniew KulińskiCzłonek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Ciarka

BILANS – c.d.

sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku i 31 grudnia 2012 roku w zł

Wyszczególnienie	31.12.2013	31.12.2012
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	18 341 250,24	18 124 029,76
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 577 247,20	12 577 247,20
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne	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. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	576 570,40	1 589 610,20
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	11 461 267,57	9 619 228,56
I. Rezerwy na zobowiązania	679 686,71	689 047,31
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	581 112,33	561 212,33
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	581 112,33	561 212,33
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	8 461 049,21	6 591 270,15
1. Wobec jednostek powiązanych	420 560,03	257 022,16
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	420 560,03	257 022,16
- do 12 miesięcy	420 560,03	257 022,16
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	8 040 489,18	6 334 247,99
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:	4 306 945,28	3 812 427,46
- do 12 miesięcy	4 306 945,28	3 812 427,46
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	113 444,79	369 871,62
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	234 906,60	248 096,36
h) z tytułu wynagrodzeń	187 291,56	174 715,94
i) inne	13 431,27	2 579,04
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	98 220,47	122 444,97
1. Ujemna wartość firmy	46 213,13	54 544,97
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	52 007,34	67 900,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	52 007,34	67 900,00
PASYWA OGÓŁEM	29 802 517,81	27 743 258,32

Solec Kujawski, 24.04.2014

data

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierczowska

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

Anna Zwierczowska

podpis kierownika jednostki
Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Ciarka

Prezes Zarządu
Zbigniew Kulinski

III. RACHUNEK ZYSKÓWI STRAT (wariant kalkulacyjny)
za lata zakończone 31 grudnia 2013 roku i 31 grudnia 2012 roku.

Wyszczególnienie	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW	29 106 130,36	27 615 314,43
- od jednostek powiązanych	383 409,98	130 982,42
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	27 610 417,07	27 576 199,75
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 495 713,29	39 114,68
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW	26 284 563,83	23 741 560,38
- jednostkom powiązanych	354 326,65	124 433,30
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	24 795 201,69	23 710 112,33
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 489 362,14	31 448,05
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	2 821 566,53	3 873 754,05
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	318 193,16	177 693,10
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	1 657 177,36	1 781 824,16
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	846 196,01	1 914 236,79
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	406 970,72	394 218,53
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	14 995,56	13 250,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	391 975,16	380 968,53
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	288 885,13	327 555,41
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	75 242,44	57 852,83
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	964 281,60	1 980 899,91
J. PRZYCHODY FINANSOWE	8,99	138 496,01
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	8,99	35 891,25
- od jednostek powiązanych	0,00	27 296,53
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	102 604,76
V. Inne	0,00	0,00
K. KOSZTY FINANSOWE	399 248,09	518 876,30
I. Odsetki, w tym:	229 068,66	264 808,73
- 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	170 179,43	254 067,57
L. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K)	565 042,50	1 600 519,62
M. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L±M)	565 042,50	1 600 519,62
O. PODATEK DOCHODOWY	-11 527,90	10 909,42
P. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIĘSZENIA ZYSKU	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)	576 570,40	1 589 610,20

Sołec Kujawski, 24.04.2014

data

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierachowska
Anna Zwierachowska

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierachowska
Anna Zwierachowska

podpis kierownika jednostki

Prezes Zarządu
Zbigniew Kuliński
Zbigniew Kuliński

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Ciarka
Piotr Ciarka

IV. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
sporządzony za lata obrotowe zakończone 31 grudnia 2013 roku i 31 grudnia 2012 roku w zł

Wyszczególnienie	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	576 570,40	1 589 610,20
II. Korekty razem	1 581 373,27	-1 737 302,58
1. Amortyzacja	1 024 120,71	1 054 922,73
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	54 182,02	-46 378,59
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	229 059,67	228 917,48
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-14 995,56	-115 854,76
5. Zmiana stanu rezerw	-9 360,60	-178 698,44
6. Zmiana stanu zapasów	1 358 227,19	-1 292 177,03
7. Zmiana stanu należności	-1 144 133,12	1 260 384,70
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	63 498,54	-2 396 352,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	20 774,42	-252 066,67
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	2 157 943,67	-147 692,38
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	39 033,39	21 844,72
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	39 024,40	13 250,00
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
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	1 010 887,91	477 914,04
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	690 887,91	214 612,03
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	320 000,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	263 302,01
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-971 854,52	-456 069,32
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	1 239 626,39	777 156,45
1. Wpływy netto z wydania udziałów 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	170 705,16	0,00
II. Wydatki	1 939 795,63	1 369 703,17
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	154 583,71
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)	-700 169,24	-592 546,72
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	485 919,91	-1 196 308,42
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	485 919,91	-1 196 308,42
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	685,14
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	341 721,16	1 538 714,72
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	827 641,07	341 721,16
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Solec Kujawski, 24.04.2014

data

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwiarszowska

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

Anna Zwiarszowska

podpis kierownika jednostki

Prezes Zarządu

Zbigniew Kulinski

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Ciarka

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

sporządzone za lata obrotowe zakończone 31 grudnia 2013 roku i 31 grudnia 2012 roku w zł

Wyszczególnienie	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 124 029,76	16 893 769,48
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	18 124 029,76	16 893 769,48
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	12 577 247,20	12 577 247,20
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	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
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
3.2. 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
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy 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
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
- pokrycie strat z lat ubiegłych	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	1 589 610,20	1 500 561,52
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 589 610,20	1 500 561,52
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 589 610,20	1 500 561,52
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	-1 589 610,20	-1 500 561,52
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 589 610,20	1 500 561,52
- przeniesienie na kapitał zapasowy	1 230 260,28	1 141 211,60
- dywidenda dla Akcjonariuszy	359 349,92	359 349,92
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie z kapitału rezerwowego	0,00	0,00
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto	576 570,40	1 589 610,20
a) zysk netto	576 570,40	1 589 610,20
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 341 250,24	18 124 029,76
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podzi	18 341 250,24	18 124 029,76

Solec Kujawski, 24.04.2014

data

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych
Anna Zwierzczońska

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych
Anna Zwierzczońska

podpis kierownika jednostki

Prezes Zarządu
Zbigniew Kulinski

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji
Piotr Ciarka

VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku w złotych.

Kursy walut przyjęte do wyceny wyrażonych w walutach obcych pozycji sprawozdania:

	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2012</u>
EUR	4,1472	4,0882
USD	3,0120	3,0996

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

a) Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	26 942 267,35	26 052 619,19
-	wyroby tłoczni	20 569 626,41	20 956 361,70
-	sprzedaż maszyn	249 500,00	3 005 467,81
-	sprzedaż narzędzi	4 446 432,74	
-	złom	1 676 708,20	2 090 789,68
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	668 149,72	1 523 580,56
-	usługi tłoczni	668 149,72	1 523 580,56
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	1 495 713,29	39 114,68
-	pozostała sprzedaż towarów	1 495 713,29	39 114,68
	Przychody netto ze sprzedaży razem	29 106 130,36	27 615 314,43

b) Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	26 942 267,35	26 052 619,19
-	kraj	24 156 250,14	21 090 771,58
-	eksport	2 786 017,21	4 961 847,61
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	668 149,72	1 523 580,56
-	kraj	668 149,72	1 523 580,56
-	eksport		
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	1 495 713,29	39 114,68
-	kraj	1 495 713,29	39 114,68
-	eksport		
	Przychody netto ze sprzedaży razem	29 106 130,36	27 615 314,43

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

W spółce w roku 2013 nie wystąpiło zaniechanie działalności, nie jest także planowane na rok następny.

3. Koszty rodzajowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
1.	Amortyzacja	1 024 854,69	1 054 922,73
2.	Zużycie materiałów i energii	13 924 024,42	15 833 829,28
3.	Usługi obce	4 779 010,07	5 287 881,60
4.	Podatki i opłaty	264 420,34	271 028,23
	- podatek akcyzowy		
5.	Wynagrodzenia	3 462 446,98	3 408 282,98
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	694 644,91	686 921,71
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	120 371,19	112 907,00
	Koszty rodzajowe ogółem	24 269 772,60	26 655 773,53

4. Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	14 995,56	13 250,00
	- zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	14 995,56	13 250,00
2.	Dotacje		
3.	Inne przychody operacyjne	391 975,16	380 968,53
	- odpis ujemny wartości firmy	8 331,84	209 437,44
	- umorzenie zobowiązania	350 167,87	28 274,40
	- rozwiązane rezerwy		50 078,44
	- opozostałe przychody operacyjne	33 475,45	93 178,25
	Pozostałe przychody operacyjne ogółem	406 970,72	394 218,53

5. Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
1.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	213 642,69	269 702,58
	- odpisy aktualizujące wartość należności		
	- odpisy aktualizujące wartość zapasów	213 642,69	269 702,58
3.	Inne koszty operacyjne	75 242,44	57 852,83
	- refaktury	13 043,63	
	- rezerwy na świadczenia pracownicze		28 606,26
	- pozostałe koszty operacyjne	62 198,81	29 246,57
	Pozostałe koszty operacyjne ogółem	288 885,13	327 555,41

6. Przychody finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
1.	Dywidendy i udziały w zyskach		
2.	Odsetki	8,99	35 891,25
	a) od jednostek powiązanych		27 296,53
	b) od pozostałych jednostek	8,99	8 594,72
	- bankowe	8,99	8 594,72
3.	Zysk ze zbycia inwestycji		
4.	Aktualizacja wartości inwestycji		102 604,76
	- aktualizacja wartości obligacji		102 604,76
5.	Inne		
	Przychody finansowe ogółem	8,99	138 496,01

7. Koszty finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
1. Odsetki		<u>229 068,66</u>	<u>264 808,73</u>
b) od pozostałych jednostek		<u>229 068,66</u>	<u>264 808,73</u>
- bankowe od kredytu		<u>137 202,18</u>	<u>148 093,65</u>
- pozostałe		<u>91 866,48</u>	<u>116 715,08</u>
2. Strata ze zbycia inwestycji			
3. Aktualizacja wartości inwestycji			
4. Inne		<u>170 179,43</u>	<u>254 067,57</u>
- ujemne różnice kursowe (per saldo)		<u>163 038,74</u>	<u>202 872,56</u>
- inne		<u>7 140,69</u>	<u>51 195,01</u>
Koszty finansowe ogółem		<u>399 248,09</u>	<u>518 876,30</u>

8. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych

W roku 2013 w spółce nie wystąpiły zdarzenia nadzwyczajne.

9. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
1. Zysk brutto		<u>565 042,50 zł</u>	<u>1 600 519,62 zł</u>
2. Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:		<u>719 306,17 zł</u>	<u>860 226,16 zł</u>
- odpisy aktualizujące zapasy i środki trwałe		<u>213 642,69 zł</u>	<u>269 702,58 zł</u>
- rezerwy na świadczenia pracownicze			<u>28 606,26 zł</u>
- odpis aktualizujący inwestycje			
- wynagrodzenie Rady Nadzorczej za 12/2013		<u>19 376,75 zł</u>	<u>18 849,15 zł</u>
- amortyzacja NKUP		<u>123 830,48 zł</u>	<u>113 786,34 zł</u>
- składki ZUS pracodawcy za 11 i 12/2013		<u>102 239,31 zł</u>	<u>102 294,56 zł</u>
- PFRON		<u>86 428,00 zł</u>	<u>75 817,00 zł</u>
- pozostałe rezerwy		<u>40 000,00 zł</u>	<u>20 100,00 zł</u>
- koszty reprezentacji		<u>8 880,94 zł</u>	<u>13 758,77 zł</u>
- rezerwa na badanie bilansu		<u>17 000,00 zł</u>	<u>22 400,00 zł</u>
- odsetki od leasingu finansowego		<u>31 575,41 zł</u>	<u>65 078,22 zł</u>
- rezerwa na premię dla Zarządu			<u>45 000,00 zł</u>
- pozostałe koszty NKUP		<u>76 332,59 zł</u>	<u>84 833,28 zł</u>

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 Nadorczej 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	
- rozwiązane 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
8. Podstawa opodatkowania		
9. Podatek według stawki 19%		
10. Odliczenia od podatku		
11. Podatek należny		
12. Zmiana stanu aktywa na odroczonego podatku dochodowy	17 732,70 zł	114 755,48 zł
13. Zmiana stanu rezerwy na odroczonego podatku dochodowy	-29 260,60 zł	-103 846,06 zł
14. Razem obciążenie wyniku brutto	-11 527,90 zł	10 909,42 zł

W związku z uzyskaniem dochodu podatkowego za 2013 rok w kwocie 550.832,79 zł Spółka dokonała odliczenia strat z lat ubiegłych, na które w latach poprzednich nie tworzono aktywa na podatek odroczonego.

10. Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Zmiany w okresie od 01.01.2013 do 31.12.2013 r.

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		402 920,44			402 920,44
	Zwiększenia, w tym:		32 421,81			32 421,81
	- nabycie		32 421,81			32 421,81
	Zmniejszenia, w tym:					
2.	Wartość brutto na koniec okresu		435 342,25			435 342,25
3.	Umorzenie na początek okresu		107 510,12			107 510,12
	Zwiększenia		30 634,47			30 634,47
	Zmniejszenia, w tym:					
4.	Umorzenie na koniec okresu		138 144,59			138 144,59
5.	Wartość netto na początek okresu		295 410,32			295 410,32
6.	Odpis aktualizujący na początek okresu		276 398,27			276 398,27
7.	Odpis aktualizujący na koniec okresu		276 398,27			276 398,27
8.	Wartość netto na koniec okresu		20 799,39			20 799,39

P.C. 

Zmiany w okresie od 01.01.2012 do 31.12.2012 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu		671 534,04			671 534,04
	Zwiększenia, w tym:					
	- nabycie		33 569,14			33 569,14
	Zmniejszenia, w tym:					
	- aport do HMT		302 182,74			302 182,74
2.	Wartość brutto na koniec okresu		402 920,44			402 920,44
3.	Umorzenie na początek okresu		339 540,08			339 540,08
	Zwiększenia		36 878,05			36 878,05
	Zmniejszenia, w tym:					
	- aport do HMT		268 908,01			268 908,01
4.	Umorzenie na koniec okresu		107 510,12			107 510,12
5.	Wartość netto na początek okresu		331 993,96			331 993,96
6.	Odpis aktualizujący na początek okresu		276 398,27			276 398,27
7.	Odpis aktualizujący na koniec okresu		276 398,27			276 398,27
8.	Wartość netto na koniec okresu		19 012,05			19 012,05

P. L.


1.1. Zakres zmian środków trwałych

Zmiany w okresie od 01.01.2013 do 31.12.2013 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	105 478,00	10 123 307,21	9 138 120,06	396 886,31	323 994,86	20 087 786,44
	Zwiększenia, w tym:	704 084,15	1 319 634,31	1 319 634,31	105 697,97	61 999,50	2 191 415,93
	- nabycie	704 084,15	1 319 634,31	1 319 634,31	105 697,97	61 999,50	2 191 415,93
	Zmniejszenia, w tym:				154 066,39		154 066,39
	- sprzedaż				154 066,39		154 066,39
2.	Wartość brutto na koniec okresu	809 562,15	10 123 307,21	10 457 754,37	348 517,89	385 994,36	22 125 135,98
3.	Umorzenie na początek okresu	1 425 630,86	5 411 572,72	5 411 572,72	217 538,70	275 779,89	7 330 522,17
	Zwiększenia	268 829,69	637 245,40	637 245,40	54 436,98	34 088,49	994 600,56
	Zmniejszenia, w tym:				107 842,54		107 842,54
	- sprzedaż				107 842,54		107 842,54
4.	Umorzenie na koniec okresu	1 694 460,55	6 048 818,12	6 048 818,12	164 133,14	309 868,38	8 217 280,19
5.	Wartość netto na początek okresu	105 478,00	8 697 676,35	3 726 547,34	179 347,61	48 214,97	12 757 264,27
6.	Wartość netto na koniec okresu	809 562,15	8 428 846,66	4 408 936,25	184 384,75	76 125,98	13 907 855,79

P.L


Zmiany w okresie od 01.01.2012 do 31.12.2012 r.

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	10 450 760,11	373 886,31	335 338,12	24 288 141,98
	Zwiększenia, w tym:			285 075,20	23 000,00	33 943,05	342 018,25
	- nabycie						
	Zmniejszenia, w tym:	123 830,00	2 775 542,23	285 075,20	23 000,00	33 943,05	342 018,25
	- sprzedaż			1 597 715,25		45 286,31	4 542 373,79
	- aport do HMT			74 382,58		900,00	75 282,58
2.	Wartość brutto na koniec okresu	123 830,00	2 775 542,23	1 523 332,67		44 386,31	4 467 091,21
3.	Umorzenie na początek okresu	105 478,00	10 123 307,21	9 138 120,06	396 886,31	323 994,86	20 087 786,44
	Zwiększenia		1 488 769,25	5 750 053,16	156 607,66	272 074,12	7 667 504,19
	Zmniejszenia, w tym:		280 481,85	625 566,86	60 931,04	42 318,35	1 009 298,10
	- sprzedaż		343 620,24	964 047,30		38 612,58	1 346 280,12
	- aport do HMT			74 382,58		900,00	75 282,58
4.	Umorzenie na koniec okresu		343 620,24	889 664,72		37 712,58	1 270 997,54
5.	Wartość netto na początek okresu	229 308,00	1 425 630,86	5 411 572,72	217 538,70	275 779,89	7 330 522,17
	Zwiększenia		11 410 080,19	4 700 706,95	217 278,65	63 264,00	16 620 637,79
6.	Wartość netto na koniec okresu	105 478,00	8 697 676,35	3 726 547,34	179 347,61	48 214,97	12 757 264,27

P.L. 

12. Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Długoterminowe aktywa finansowe JP	Długoterminowe aktywa finansowe JnP	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
	1. Wartość na początek okresu			3 606 300,00			3 606 300,00
	a) Zwiększenia, w tym:						
	- nabycie						
	- aport						
	b) Zmniejszenia, w tym:						
	- sprzedaż						
	- aport						
	2. Wartość na koniec okresu			3 606 300,00			3 606 300,00

P.L



13. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów oraz wartość gruntów użytkowana wieczście

Spółka nie posiada nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów.

Spółka 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 odkupu gruntu.

Po zakończeniu okresu dzierżawy Dzierżawcy przysługuje prawo:

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

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

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.

14. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartości niematerialne i prawne i środki trwałe

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

15. Koszty 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.

16. Wykaz istotnych rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

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

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

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2013
1	Ubezpieczenia samochodów	11 039,62	13 095,00	18 709,94	5 424,68
2	Ubezpieczenia maszyn	1 169,00	36 015,00	27 953,11	9 230,89
3	Ubezpieczenia majątkowe	9 982,12	13 054,00	12 881,50	10 154,62
4	Prenumeraty	3 581,98	1 946,50	3 581,98	1 946,50
5	Pozostałe	28 250,19	145 302,81	173 553,00	0,00
	Razem	54 022,91	209 413,31	236 679,53	26 756,69

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2012
1	Ubezpieczenia samochodów	12 463,80	14 455,00	15 879,18	11 039,62
2	Ubezpieczenia maszyn	147,56	27 014,00	25 992,56	1 169,00
3	Ubezpieczenia majątkowe	9 552,98	12 669,00	12 239,86	9 982,12
4	Prenumeraty	3 186,00	7 616,04	7 220,06	3 581,98
5	Pozostałe	43 192,66	36 347,52	51 289,99	28 250,19
	Razem	68 543,00	98 101,56	112 621,65	54 022,91

Bierne rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2013
1	Ujemna wartość firmy	54 544,97		8 331,84	46 213,13
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	
	Razem	122 444,97	59 000,00	83 224,50	98 220,47

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2012
1	Ujemna wartość firmy	281 371,49		226 826,52	54 544,97
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	188 650,00	67 900,00	188 650,00	67 900,00
	a) długoterminowe				
	b) krótkoterminowe	188 650,00	67 900,00	188 650,00	67 900,00
	- rezerwa na badanie bilansu	20 500,00	22 900,00	20 500,00	22 900,00
	- rezerwa na premię dla Zarządu	168 150,00	45 000,00	168 150,00	45 000,00
	Razem	470 021,49	67 900,00	415 476,52	122 444,97

17.Zapasy

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa brutto na 31.12.2013	Odpisy aktualizujące na 31.12.2013	Wartość netto na 31.12.2013
1.	Materiały	839 407,73		839 407,73
2.	Półprodukty i produkty w toku	173 068,02	136 530,42	36 537,60
3.	Produkty gotowe	1 870 698,77	232 410,98	1 638 287,79
4.	Towary			
5.	Zaliczki na dostawy	334 753,34		334 753,34
	Razem	3 217 927,86	368 941,40	2 848 986,46

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgową brutto na 31.12.2012	Odpisy aktualizujące na 31.12.2012	Wartość netto na 31.12.2012
1.	Materiały	956 538,67		956 538,67
2.	Półprodukty i produkty w toku	1 204 111,53	136 530,42	1 067 581,11
3.	Produkty gotowe	1 912 081,64	259 239,69	1 652 841,95
4.	Towary			
5.	Zaliczki na dostawy	530 251,92		530 251,92
	Razem	4 602 983,76	395 770,11	4 207 213,65

18. Należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2013	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6-12 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Od jednostek powiązanych					
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:					
2.	Od pozostałych jednostek	7 220 889,32	6 184 784,68	948 608,09	72 390,95	15 105,60
a)	z tytułu dostaw i usług	7 142 517,36	6 106 412,72	948 608,09	72 390,95	15 105,60
-	do 12 miesięcy	7 142 517,36	6 106 412,72	948 608,09	72 390,95	15 105,60
b)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	78 177,90	78 177,90			
c)	inne	194,06	194,06			
	Razem	7 220 889,32	6 184 784,68	948 608,09	72 390,95	15 105,60

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2012	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6-12 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Od jednostek powiązanych	380 605,85	56 430,05	324 175,80		
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	380 605,85	56 430,05	324 175,80		
-	do 12 miesięcy	380 605,85	56 430,05	324 175,80		
2.	Od pozostałych jednostek	5 696 150,35	4 866 836,89	727 580,29	1 733,17	100 000,00
a)	z tytułu dostaw i usług	5 181 733,57	4 352 420,11	727 580,29	1 733,17	100 000,00
-	do 12 miesięcy	5 181 733,57	4 352 420,11	727 580,29	1 733,17	100 000,00
b)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	503 582,34	503 582,34			
c)	inne	10 834,44	10 834,44			
	Razem	6 076 756,20	4 923 266,94	1 051 756,09	1 733,17	100 000,00

19. 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 jednostek powiązanych	1 145 816,25			1 145 816,25
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	217 671,73			217 671,73
3.	Razem	1 390 708,96			1 363 487,98

20. Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej

W Spółce nie wystąpiły w 2013 roku należności dochodzone na drodze sądowej.

21. Odpisy aktualizujące inne należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2013
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	1 156 781,32			1 156 781,32
3.	Razem	1 156 781,32			1 156 781,32

22. Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy Spółki na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosił 12 577 247,20 złotych i składał 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%

23. Kapitał zapasowy

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
	1. Wartość na początek okresu	3 588 561,44	2 447 349,84
	a) Zwiększenia, w tym:	1 230 260,28	1 141 211,60
	- przeniesienie zysku za rok 2012	1 230 260,28	1 141 211,60
	b) Zmniejszenia, w tym:		
	2. Wartość na koniec okresu	4 818 821,72	3 588 561,44

24. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
1.	Wartość na początek okresu	368 610,92	368 610,92
a)	Zwiększenia, w tym:		
b)	Zmniejszenia, w tym:		
2.	Wartość na koniec okresu	368 610,92	368 610,92

25. Kapitał z aktualizacji wyceny

Spółka nie posiada kapitału z aktualizacji wyceny.

26. Propozycja co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy

Zarząd proponuje zysk netto za rok 2013 w kwocie 576.570,40 zł podzielić w następujący sposób:

1. kwotę 359.349,92 zł przeznaczyć na wypłatę dywidendy dla Akcjonariuszy,
2. pozostałą kwotę 217.220,48 zł przeznaczyć na kapitał zapasowy.

27. Dane o stanie 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					
b) krótkoterminowe	56 523,46				56 523,46
- rezerwa na świadczenia urlopowe	56 523,46				56 523,46
3. Pozostałe rezerwy	561 212,33	40 000,00		20 100,00	581 112,33
a) długoterminowe					
b) krótkoterminowe	561 212,33	40 000,00		20 100,00	581 112,33
- 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	689 047,31	40 000,00		49 360,60	679 686,71

12


Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2012	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na 31.12.2012
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	175 157,58			103 846,06	71 311,52
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	82 546,68			26 023,22	56 523,46
długoterminowe	13 841,99			13 841,99	
rezerwa na świadczenia emerytalne	13 841,99			13 841,99	
krótkoterminowe	68 704,69			12 181,23	56 523,46
rezerwa na świadczenia urlopowe	68 704,69			12 181,23	56 523,46
Pozostałe rezerwy	610 041,49	66 170,84	64 921,56	50 078,44	561 212,33
długoterminowe					
krótkoterminowe	610 041,49	66 170,84	64 921,56	50 078,44	561 212,33
rezerwa na naprawy gwarancyjne	155 000,00		64 921,56	50 078,44	40 000,00
rezerwa na składki ZUS kontrola	455 041,49	46 070,84			501 112,33
rezerwa na koszty do urwoy		20 100,00			20 100,00
Rezerwy na zobowiązania ogółem	867 745,75	66 170,84	64 921,56	179 947,72	689 047,31

W wyniku przeprowadzonej w pierwszym kwartale 2010 roku kontroli przez inspektora Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w zakresie prawidłowości obliczania, potrącania i opłacania składek na ubezpieczenie społeczne oraz innych składek i wpłat oraz wypełniania innych obowiązków pracodawcy w okresie od 1 stycznia 2007 do 31 stycznia 2010 roku stwierdzono, że praca wykonywana przez osoby zatrudniane na podstawie umów o dzieło miała cechy stosunku pracy. Zarząd Spółki wniósł odwołanie od powyższych ustaleń. Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego sprawa nie została ostatecznie zakończona. Jednakże, po konsultacjach, Zarząd Spółki uznał, że prawdopodobieństwo pozytywnego rozpatrzenia odwołania od decyzji ustalającej nowy wymiar składek jest małe i należy utworzyć rezerwę na zobowiązania dotyczące wyliczonych przez inspektora zaległych składek wraz z odsetkami, której wartość na 31.12.2013 wynosi 541.112,33 zł.

28. Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe według okresów zapadalności pozostałym od dnia bilansowego 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	

29. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki na dzień 31 grudnia 2013 roku.

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.

30. Zobowiązania warunkowe w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia także wekslowe

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

Na dzień 31 grudnia 2013 roku jak i na dzień sporządzenia sprawozdania Spółka nie jest stroną umów poręczenia udzielonego innym podmiotom i nie korzysta z gwarancji bankowych. Na dzień 31 grudnia 2013 roku Spółka korzystała z poręczenia udzielonego przez spółkę zależną Hydrapres MT Sp. z o.o. na spłatę kredytów inwestycyjnego i w rachunku bieżącym w formie hipotek umownych łącznych ustanowionych na nieruchomościach będących własnością tej spółki położonych w Białych Błotach przy ul. Azalowej 23 zapisanych w KW NR BY1B/00049122/3 oraz KW NR BY1B/00075389/3 do kwoty 1 277,4 tys. EUR oraz do kwoty 2 250 tys. zł. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego wyżej wymienione poręczenie wygasło i Spółka nie korzysta z poręczeń bądź gwarancji udzielonych przez inne podmioty.

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

Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

32. Zobowiązania pozabilansowe

Na dzień bilansowy zobowiązania pozabilansowe nie wystąpiły.

33. Znaczące zdarzenia po dacie bilansu

W Spółce nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dacie bilansu.

34. Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

W Spółce nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym za rok 2013.

35. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku Spółka nie przeprowadzała wspólnych przedsięwzięć w rozumieniu Załącznika 1. Dodatkowe informacje i objaśnienia pkt. 6 Ustawy o rachunkowości

36. Zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
1.	pracownicy produkcyjni	56,75	48,83
2.	pracownicy nieprodukcyjni	26,25	25,36
	Razem	83,00	74,19

37. Pożyczki osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących

W okresie obrachunkowym Spółka nie przeprowadziła żadnych transakcji z członkami Zarządu lub też z ich małżonkami, krewnymi i powinowatymi, a także z członkami Rady Nadzorczej. Spółka nie udzieliła też powyższym osobom pożyczek.

38. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących

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

39. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za rok obrotowy.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki wynosi 10.000 zł netto.
Dodatkowo biegły rewident przeprowadził badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za wynagrodzeniem 7.000 zł netto.

40. Transakcje z podmiotami powiązanymi

Na dzień 31.12.2013 roku Spółka posiadała 49% udział w kapitale zakładowym Heilbronn Pressen GmbH w upadłości z siedzibą w Heilbronn (Niemcy). W okresie sprawozdawczym Spółka nie przeprowadziła transakcji z tym podmiotem.

W 2012 roku Spółka 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 88,6% udziału w kapitale zakładowym Hydrapres MT Sp. z o.o. Wartości przeprowadzonych transakcji w 2013 roku z tym podmiotem ujęta w poszczególnych pozycjach sprawozdania:

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

41. Zmiany w sposobie sporządzania sprawozdań finansowych i zasadach wyceny

W roku 2013 nie zmieniano zasad polityki rachunkowości.

42. Porównywalność sprawozdań finansowych

Sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2013 oraz porównywalne dane za rok obrotowy 2012 wynikające z zatwierdzonego sprawozdania finansowego za ten okres.

43. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2013	Wartość na 01.01.2013
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	827 641,07	341 721,16
2.	Inne środki pieniężne		
3.	Inne aktywa pieniężne		
	Razem	827 641,07	341 721,16

44. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Na dzień 31.12.2013 roku Spółka posiadała 49 % udział w kapitale zakładowym Heilbronn Pressen GmbH w upadłości z siedzibą w Heilbronn (Niemcy).

Na dzień 31.12.2013 roku Spółka posiada 88,6% udziału w kapitale zakładowym Hydrapres MT Sp. z o.o.

W dniu 19.12.2013 r. Spółka objęła 2 udziały w ZM Kozuchów Sp. z o.o. z siedzibą w Białych Błotach stanowiące 20 % udziału w kapitale zakładowym tej Spółki (rejestracja podwyższenia kapitału zakładowego nastąpiła w dniu 22 stycznia 2014 roku).

Solec Kujawski,
dn. 24.04.2014 r.

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych
Anna Ziętęchowska

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

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych
Anna Ziętęchowska

.....
podpis kierownika jednostki

Prezes Zarządu
Zbigniew Kuliński

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji
Piotr Ciarka