

Sprawozdanie finansowe
HYDRAPRES S.A.
za okres
od 01.01.2015 roku do 31.12.2015 roku

Solec Kujawski, dnia 12 maja 2016 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

- | | |
|----------------------|--|
| ♦ Piotr Ciarka | – Członek Zarządu – Dyrektor ds. Produkcji |
| ♦ Anna Zwierzchowska | – Członek Zarządu – Dyrektor ds. Finansowych |

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 01.01.2015 roku do 31.12.2015 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.

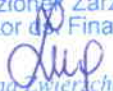
Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

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.

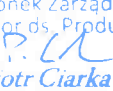
Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierchowska

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

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierchowska

.....
podpis kierownika jednostki

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Ciarka

Solec Kujawski,
dn. 05.05.2016 r.

II. BILANS
sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 roku i 31 grudnia 2014 roku w zł

Hydrapres S.A.
ul. Haska 7
86-050 Solec Kujawski

Wyszczególnienie	31.12.2015	31.12.2014
A. AKTYWA TRWAŁE	29 913 155,72	22 991 186,07
I. Wartości niematerialne i prawne	214 981,53	277 630,09
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	214 981,53	277 630,09
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	25 697 168,11	18 826 958,35
1. Środki trwałe	25 438 756,47	18 655 910,58
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	809 562,15	809 562,15
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 200 231,98	9 502 709,40
c) urządzenia techniczne i maszyny	14 873 502,03	7 755 555,76
d) środki transportu	409 516,53	445 634,76
e) inne środki trwałe	145 943,78	142 448,51
2. Środki trwałe w budowie	258 411,64	171 047,77
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	3 608 300,00	3 606 300,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 608 300,00	3 606 300,00
a) w jednostkach powiązanych	3 608 300,00	3 606 300,00
- udziały lub akcje	3 608 300,00	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	392 706,08	280 297,63
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	392 706,08	280 297,63
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	15 155 882,51	12 923 112,68
I. Zapasy	4 791 936,76	3 616 083,38
1. Materiały	1 173 402,56	1 736 019,00
2. Półprodukty i produkty w toku	957 669,80	12 292,76
3. Produkty gotowe	2 188 920,55	1 441 491,64
4. Towary	248 077,77	52 502,06
5. Zaliczki na dostawy	223 866,08	373 777,92
II. Należności krótkoterminowe	9 689 079,89	8 521 394,43
1. Należności od jednostek powiązanych	1 275 105,74	282 436,30
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 275 105,74	261 763,50
- do 12 miesięcy	1 275 105,74	261 763,50
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	20 672,80
2. Należności od pozostałych jednostek	8 413 974,15	8 238 958,13
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 306 283,63	7 965 233,71
- do 12 miesięcy	8 306 283,63	7 965 233,71
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych	0,00	248 147,31
c) inne	107 690,52	25 577,11
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00

BILANS – c.d.

sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 roku i 31 grudnia 2014 roku w zł

III. Inwestycje krótkoterminowe**1. Krótkoterminowe aktywa finansowe****a) w jednostkach powiązanych**

- udziały lub akcje

- inne papiery wartościowe

- udzielone pożyczki

- inne krótkoterminowe aktywa finansowe

b) w pozostałych jednostkach

- udziały lub akcje

- inne papiery wartościowe

- udzielone pożyczki

- inne krótkoterminowe aktywa finansowe

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach

- inne środki pieniężne

- inne aktywa pieniężne

2. Inne inwestycje krótkoterminowe**IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe****AKTYWA OGÓŁEM**

	632 843,61	747 312,55
	632 843,61	747 312,55
	110 000,00	320 000,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	110 000,00	320 000,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	522 843,61	427 312,55
	522 843,61	427 312,55
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	42 022,25	38 322,32
	45 069 038,23	35 914 298,75

Solec Kujawski, 05.05.2016

data

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierzyńska

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

Anna Zwierzyńska

podpis kierownika jednostki

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Ciarka

BILANS – c.d.

sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 roku i 31 grudnia 2014 roku w zł

Hydrapres S.A.
ul. Haska 7
86-050 Solec Kujawski

Wyszczególnienie	31.12.2015	31.12.2014
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	18 170 069,60	18 932 962,94
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	5 627 754,90	5 036 042,20
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	-403 543,42	951 062,62
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	26 898 968,63	16 981 335,81
I. Rezerwy na zobowiązania	425 762,28	231 826,97
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	174 976,56	103 997,77
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	122 585,85	70 329,20
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	122 585,85	70 329,20
3. Pozostałe rezerwy	128 199,87	57 500,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	128 199,87	57 500,00
II. Zobowiązania długoterminowe	6 318 135,94	2 391 710,20
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	6 318 135,94	2 391 710,20
a) kredyty i pożyczki	2 805 559,73	295 529,74
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	3 512 576,21	2 096 180,46
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	17 046 253,80	14 149 967,65
1. Wobec jednostek powiązanych	3 112 626,05	3 492 111,17
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 072 626,05	2 463 207,07
- do 12 miesięcy	2 072 626,05	2 463 207,07
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	1 040 000,00	1 028 904,10
2. Wobec pozostałych jednostek	13 933 627,75	10 657 856,48
a) kredyty i pożyczki	5 039 066,05	4 528 797,77
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	2 289 298,22	636 625,12
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 738 396,10	4 525 552,42
- do 12 miesięcy	3 738 396,10	4 525 552,42
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	1 596 730,17	324 712,16
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	902 414,60	367 431,15
h) z tytułu wynagrodzeń	355 139,31	257 099,07
i) inne	12 583,30	17 638,79
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 108 816,61	207 830,99
1. Ujemna wartość firmy	29 549,45	37 881,29
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 079 267,16	169 949,70
- długoterminowe	2 596 658,60	0,00
- krótkoterminowe	482 608,56	169 949,70
PASYWA OGÓŁEM	45 069 038,23	35 914 298,75

Solec Kujawski, 05.05.2016

data

Członek Zarządu
 Dyrektor ds. Finansowych
Anna Zwierczowska

podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Członek Zarządu
 Dyrektor ds. Finansowych
Anna Zwierczowska

podpis kierownika jednostki

Członek Zarządu
 Dyrektor ds. Produkcji
Piotr Ciarka

III. RACHUNEK ZYSKÓWI STRAT (wariant kalkulacyjny)
za lata zakończone 31 grudnia 2015 roku i 31 grudnia 2014 roku.

Hydrapres S.A.
ul. Haska 7
86-050 Solec Kujawski

Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW	43 747 545,58	32 965 179,85
- od jednostek powiązanych	1 621 919,72	610 211,25
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	40 468 073,93	32 537 293,66
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 279 471,65	427 886,19
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW	40 733 028,91	29 195 659,34
- jednostkom powiązanym	1 316 266,68	536 985,90
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	37 612 813,30	28 791 282,37
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 120 215,61	404 376,97
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	3 014 516,67	3 769 520,51
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	299 425,55	370 538,99
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	2 159 204,43	2 082 214,24
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	555 886,69	1 316 767,28
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	321 699,52	369 333,41
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	9 239,64	6 016,26
II. Dotacje	279 985,28	11 250,00
III. Inne przychody operacyjne	32 474,60	352 067,15
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	527 775,57	339 207,32
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	231 811,75	266 788,99
III. Inne koszty operacyjne	295 963,82	72 418,33
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	349 810,64	1 346 893,37
J. PRZYCHODY FINANSOWE	0,69	20 674,31
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,69	20 674,31
- od jednostek powiązanych	0,00	20 672,80
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
K. KOSZTY FINANSOWE	794 784,41	364 823,76
I. Odsetki, w tym:	412 587,75	257 206,95
- dla jednostek powiązanych	40 000,00	28 904,10
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	382 196,66	107 616,81
L. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K)	-444 973,08	1 002 743,92
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)	-444 973,08	1 002 743,92
O. PODATEK DOCHODOWY	-41 429,66	51 681,30
P. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)	-403 543,42	951 062,62

Solec Kujawski, 05.05.2016

data

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwiernichowska

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwiernichowska

podpis kierownika jednostki

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Ciarka

IV. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
sporządzony za lata obrotowe zakończone 31 grudnia 2015 roku i 31 grudnia 2014 roku w zł

Hydrapres S.A.
ul. Haska 7
86-050 Solec Kujawski

Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	-403 543,42	951 062,62
II. Korekty razem	3 438 179,86	1 676 674,20
1. Amortyzacja	1 739 011,30	1 146 435,67
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-24 567,55	23 002,92
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	412 587,75	238 011,78
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-9 239,64	-6 016,26
5. Zmiana stanu rezerw	193 935,31	-447 859,74
6. Zmiana stanu zapasów	-1 175 853,38	-767 096,92
7. Zmiana stanu należności	-1 167 685,46	-1 279 832,31
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	685 114,29	2 682 249,72
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 784 877,24	87 779,34
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	3 034 636,44	2 627 736,82
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	9 240,33	26 690,57
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 239,64	6 016,26
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,69	20 674,31
a) w jednostkach powiązanych	0,00	20 672,80
b) w pozostałych jednostkach	0,69	1,51
- 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	0,69	1,51
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	5 768 187,49	3 253 633,63
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 658 187,49	3 253 633,63
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	110 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	110 000,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielne pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 758 947,16	-3 226 943,06
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	10 818 018,36	3 219 200,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	6 455 271,41	2 080 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	1 000 000,00
4. Inne wpływy finansowe	4 362 746,95	139 200,00
II. Wydatki	7 998 176,58	3 020 322,28
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	5 937 416,77	1 300 978,70
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	1 288 822,14	1 101 307,57
8. Odsetki	412 587,75	258 686,09
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 819 841,78	198 877,72
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	95 531,06	-400 328,52
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	95 531,06	-400 328,52
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	427 312,55	827 641,07
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	522 843,61	427 312,55
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Solec Kujawski, 05.05.2016

data

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Anna Zmierzchowska

podpis kierownika jednostki

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

sporządzone za lata obrotowe zakończone 31 grudnia 2015 roku i 31 grudnia 2014 roku w zł

Hydrapres S.A.**ul. Haska 7****86-050 Solec Kujawski**

Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)	18 932 962,94	18 341 250,24
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach	18 932 962,94	18 341 250,24
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	5 036 042,20	4 818 821,72
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	591 712,70	217 220,48
a) zwiększenie (z tytułu)	591 712,70	217 220,48
- podziału zysku (ustawowo)	591 712,70	217 220,48
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	5 627 754,90	5 036 042,20
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	951 062,62	576 570,40
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	951 062,62	576 570,40
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	951 062,62	576 570,40
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	-951 062,62	-576 570,40
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	951 062,62	576 570,40
- przeniesienie na kapitał zapasowy	591 712,70	217 220,48
- 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	-403 543,42	951 062,62
a) zysk netto	0,00	951 062,62
b) strata netto	-403 543,42	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 170 069,60	18 932 962,94
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podzi	18 170 069,60	18 932 962,94

Solec Kujawski, 05.05.2016

data

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zulańska

 podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwieryżewska

 podpis kierownika jednostki

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Ciarka

 podpis kierownika jednostki

VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku w złotych.

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

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
EUR	4,2615	4,2623
USD	3,9011	3,5072

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	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	38 305 914,83	31 502 109,24
-	wyroby tłoczni	30 448 151,62	23 570 617,39
-	sprzedaż maszyn	2 574 636,00	3 228 625,00
-	sprzedaż narzędzi	3 291 862,11	2 521 982,36
-	złom	1 991 265,10	2 180 884,49
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	2 162 159,10	1 035 184,42
-	usługi	2 162 159,10	1 035 184,42
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	3 279 471,65	427 886,19
-	pozostała sprzedaż towarów	3 279 471,65	427 886,19
	Przychody netto ze sprzedaży razem	43 747 545,58	32 965 179,85

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

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	38 305 914,83	31 502 109,24
-	kraj	33 512 405,22	27 102 785,74
-	eksport	4 793 509,61	4 399 323,50
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	2 162 159,10	1 035 184,42
-	kraj	1 908 280,56	1 035 184,42
-	eksport	253 878,54	
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	3 279 471,65	427 886,19
-	kraj	3 279 471,65	427 886,19
-	eksport		
	Przychody netto ze sprzedaży razem	43 747 545,58	32 965 179,85

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

W spółce w roku 2015 nie wystąpiło zaniechanie działalności, nie jest także planowane na rok następny.

3. Koszty rodzajowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
1.	Amortyzacja	1 739 011,30	1 146 435,67
2.	Zużycie materiałów i energii	19 705 033,96	16 961 093,76
3.	Usługi obce	9 315 585,62	7 472 419,91
4.	Podatki i opłaty	268 549,07	270 670,96
	- podatek akcyzowy		
5.	Wynagrodzenia	5 575 988,61	4 464 798,54
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 225 892,05	905 636,78
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	203 003,80	137 930,71
	Koszty rodzajowe ogółem	38 033 064,41	31 358 986,33

4. Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	9 239,64	6 016,26
	- zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	9 239,64	6 016,26
2.	Dotacje	279 985,28	11 250,00
3.	Inne przychody operacyjne	32 474,60	352 067,15
	- odpis ujemny wartości firmy	8 331,84	8 331,84
	- pozostałe przychody operacyjne	29 827,04	33 475,45
	Pozostałe przychody operacyjne ogółem	321 699,52	369 333,41

5. Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
1.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	231 811,75	266 788,99
	- odpisy aktualizujące wartość należności		
	- odpisy aktualizujące wartość zapasów	231 811,75	266 788,99
3.	Inne koszty operacyjne	295 963,82	72 418,33
	- rezerwy na świadczenia pracownicze	52 256,65	13 805,74
	- pozostałe koszty operacyjne	144 576,71	58 612,59
	- utworzone rezerwy na zobowiązania	99 130,46	
	Pozostałe koszty operacyjne ogółem	527 775,57	339 207,32

6. Przychody finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
1.	Dywidendy i udziały w zyskach		
2.	Odsetki	0,69	20 674,31
	a) od jednostek powiązanych		20 672,80
	b) od pozostałych jednostek	0,69	1,51
	- bankowe	0,69	1,51
3.	Zysk ze zbycia inwestycji		
4.	Aktualizacja wartości inwestycji		
5.	Inne		
	Przychody finansowe ogółem	0,69	20 674,31

7. Koszty finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
1. Odsetki		412 587,75	257 206,95
a) od jednostek powiązanych		40 000,00	28 904,10
- odsetki od obligacji		40 000,00	28 904,10
b) od pozostałych jednostek		372 587,75	228 302,85
- bankowe od kredytów		235 078,03	146 494,29
- odsetki od leasingu		130 574,58	78 404,36
- pozostałe		6 935,14	3 404,20
2. Strata ze zbycia inwestycji			
3. Aktualizacja wartości inwestycji			
4. Inne		382 196,66	107 616,81
- ujemne różnice kursowe (per saldo)		264 099,75	93 142,58
- inne		118 096,91	14 474,23
Koszty finansowe ogółem		794 784,41	364 823,76

8. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych

W roku 2015 w spółce nie wystąpiły zdarzenia nadzwyczajne.

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

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
1. Zysk brutto		-444 973,08 zł	1 002 743,92 zł
2. Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:		1 702 671,17 zł	930 674,45 zł
- odpisy aktualizujące zapasy i środki trwałe		231 811,75 zł	266 788,89 zł
- rezerwy na świadczenia pracownicze		52 256,65 zł	13 805,74 zł
- wynagrodzenie Rady Nadzorczej za 12/2015		20 692,90 zł	20 021,75 zł
- amortyzacja NKUP		558 475,94 zł	179 715,47 zł
- składki ZUS pracodawcy za 11 i 12/2015		203 936,35 zł	155 576,89 zł
- PFRON		65 181,00 zł	91 946,00 zł
- pozostałe rezerwy		129 130,46 zł	
- koszty reprezentacji		6 670,02 zł	13 061,52 zł
- rezerwa na badanie bilansu		17 000,00 zł	17 000,00 zł
- korekta kosztów podatkowych - brak zapłaty		95 598,48 zł	
- umowy cywilno-prawne za rok bieżący wypł. w roku następnym		9 175,00 zł	7 260,00 zł
- odsetki budżetowe		3 887,60 zł	1 202,85 zł
- odsetki od leasingu finansowego		111 111,97 zł	49 372,62 zł
- odsetki od obligacji niezapłacone		40 000,00 zł	28 904,10 zł
- pozostałe koszty NKUP		157 743,05 zł	86 018,62 zł

3. Zwiększenia kosztów podatkowych	1 800 499,10 zł	903 907,79 zł
- składki ZUS za 11 i 12/2014 część pracodawcy	155 576,89 zł	102 239,31 zł
- odsetki od obligacji zapłacone	28 904,10 zł	
- wypłata wynagrodzenia Rady Nadorczej za 12/2014 w 01/2015	20 021,75 zł	19 376,75 zł
- rozwiązane odpisy na zapasach za 2015	337 433,11 zł	180 181,79 zł
- raty leasingowe	1 175 872,66 zł	585 109,94 zł
- umowy cywilno-prawne za rok 2014 wypł. w 2015	7 260,00 DM	
- wykorzystane rezerwy	75 430,59 zł	17 000,00 zł
4 Przychody nie będące przychodami podatkowymi	288 317,12 zł	354 162,91 zł
- odpis ujemnej wartości firmy	8 331,84 zł	8 331,84 zł
- odsetki od obligacji niezapłacone		20 672,80 zł
- rozliczenie dotacji	279 985,28 zł	11 250,00 zł
- rozwiązanie rezerwy na spór z ZUS		313 908,27 zł
5. Zwiększenia przychodów podatkowych		
6. Dochód /strata	-831 118,13 zł	675 347,67 zł
7. Odliczenia od dochodu		675 347,67 zł
8. Podstawa opodatkowania		
9. Podatek według stawki 19%		
10. Odliczenia od podatku		
11. Podatek należny		
12. Zmiana stanu aktywa na odroczony podatek dochodowy	-112 408,45 zł	-10 265,55 zł
13. Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy	70 978,79 zł	61 946,85 zł
14. Razem obciążenie wyniku brutto	-41 429,66 zł	51 681,30 zł

10. Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Zmiany w okresie od 01.01.2015 do 31.12.2015 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		715 539,20			715 539,20
	Zwiększenia, w tym:					
	- nabycie		681,20			681,20
	Zmniejszenia, w tym:					
2.	Wartość brutto na koniec okresu		716 220,40			716 220,40
3.	Umorzenie na początek okresu		161 510,84			161 510,84
	Zwiększenia		63 329,76			63 329,76
	Zmniejszenia, w tym:					
4.	Umorzenie na koniec okresu		224 840,60			224 840,60
5.	Wartość netto na początek okresu		554 028,36			554 028,36
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		214 981,53			214 981,53

Zmiany w okresie od 01.01.2014 do 31.12.2014 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			435 342,25		435 342,25
	Zwiększenia, w tym:					
	– nabycie			280 196,95		280 196,95
	Zmniejszenia, w tym:			280 196,95		280 196,95
2.	Wartość brutto na koniec okresu			715 539,20		715 539,20
3.	Umorzenie na początek okresu			138 144,59		138 144,59
	Zwiększenia			23 366,25		23 366,25
	Zmniejszenia, w tym:					
4.	Umorzenie na koniec okresu			161 510,84		161 510,84
5.	Wartość netto na początek okresu			297 197,66		297 197,66
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			277 630,09		277 630,09

1.1. Zakres zmian środków trwałych

Zmiany w okresie od 01.01.2015 do 31.12.2015 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	809 562,15	11 466 078,10	14 546 955,70	641 514,28	495 446,35	27 959 556,58
	Zwiększenia, w tym:						
	– nabycie			8 118 267,11	99 000,00	58 216,29	8 275 483,40
	Zmniejszenia, w tym:			8 118 267,11	99 000,00	58 216,29	8 275 483,40
	– sprzedaż				88 916,31		88 916,31
					88 916,31		88 916,31
2.	Wartość brutto na koniec okresu	809 562,15	11 466 078,10	22 665 222,81	651 597,97	553 662,64	36 146 123,67
3.	Umorzenie na początek okresu		1 963 368,70	6 791 399,94	195 879,52	352 997,84	9 303 646,00
	Zwiększenia		302 477,42	1 000 320,84	102 515,59	54 721,02	1 460 034,87
	Zmniejszenia, w tym:						
	– sprzedaż				56 313,67		56 313,67
					56 313,67		56 313,67
4.	Umorzenie na koniec okresu		2 265 846,12	7 791 720,78	242 081,44	407 718,86	10 707 367,20
5.	Wartość netto na początek okresu	809 562,15	9 502 709,40	7 755 555,76	445 634,76	142 448,51	18 655 910,58
6.	Wartość netto na koniec okresu	809 562,15	9 200 231,98	14 873 502,03	409 516,53	145 943,78	25 438 756,47

Zmiany w okresie od 01.01.2014 do 31.12.2014 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	809 562,15	10 123 307,21	10 457 754,37	348 517,89	385 994,36	22 125 135,98
	Zwiększenia, w tym:		1 342 770,89	4 089 201,33	329 700,00	109 451,99	5 871 124,21
	- nabycie			4 089 201,33	329 700,00	109 451,99	4 528 353,32
	Zmniejszenia, w tym:				36 703,61		36 703,61
	- sprzedaż				36 703,61		36 703,61
2.	Wartość brutto na koniec okresu	809 562,15	11 466 078,10	14 546 955,70	641 514,28	495 446,35	27 959 556,58
3.	Umorzenie na początek okresu		1 694 460,55	6 048 818,12	164 133,14	309 868,38	8 217 280,19
	Zwiększenia		268 908,15	742 581,82	68 449,99	43 129,46	1 123 069,42
	Zmniejszenia, w tym:				36 703,61		36 703,61
	- sprzedaż				36 703,61		36 703,61
4.	Umorzenie na koniec okresu		1 963 368,70	6 791 399,94	195 879,52	352 997,84	9 303 646,00
5.	Wartość netto na początek okresu	809 562,15	8 428 846,66	4 408 936,25	184 384,75	76 125,98	13 907 855,79
6.	Wartość netto na koniec okresu	809 562,15	9 502 709,40	7 755 555,76	445 634,76	142 448,51	18 655 910,58

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:			2 000,00			2 000,00
	– nabycie						
	– aport			2 000,00			2 000,00
b)	Zmniejszenia, w tym:						
	– sprzedaż						
	– aport						
2.	Wartość na koniec okresu			3 608 300,00			3 608 300,00

PL
22

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

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.

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. Spółka w 2016 roku zamierza dokonać zakupu pozostałej części gruntu.

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

W roku 2015 Spółka nie dokonywała nowych odpisów aktualizujących wartości niematerialne i prawne i środki trwałe. Pozostają na dzień 31.12.2015 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

Środki trwałe w budowie na dzień bilansowy stanowią kontynuację rozpoczętego w latach poprzednich procesu inwestycyjnego. Głównie dotyczą wyposażania budowanej w ramach dofinansowania narzędziowni.

16. Wykaz istotnych rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2015
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	280 297,63	112 408,45		392 706,08
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
	Razem	280 297,63	112 408,45		392 706,08

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 01.01.2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2015
1	Ubezpieczenia samochodów	6 933,33	15 027,51	16 575,90	5 384,94
2	Ubezpieczenia maszyn	4 449,29	25 835,00	27 733,12	2 551,17
3	Ubezpieczenia majątkowe	13 029,55	27 875,00	23 434,46	17 470,09
4	Prenumeraty	1 682,40	4 817,52	4 641,37	1 858,55
5	Pozostałe	12 227,75	26 306,41	23 776,66	14 757,50
	Razem	38 322,32	99 861,44	96 161,51	42 022,25

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2014
1	Ubezpieczenia samochodów	5 424,68	17 116,00	15 607,35	6 933,33
2	Ubezpieczenia maszyn	9 230,89	25 733,00	30 514,60	4 449,29
3	Ubezpieczenia majątkowe	10 154,62	19 619,00	16 744,07	13 029,55
4	Prenumeraty	1 946,50	3 397,56	3 661,66	1 682,40
5	Pozostałe		21 566,89	9 339,14	12 227,75
	Razem	26 756,69	87 432,45	75 866,82	38 322,32

Bierne rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2015
1	Ujemna wartość firmy	37 881,29		8 331,84	29 549,45
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	169 949,70	3 189 302,74	279 985,28	3 079 267,16
a)	długoterminowe		2 596 658,60		2 596 658,60
-	dotacje		2 596 658,60		2 596 658,60
b)	krótkoterminowe	169 949,70	592 644,14	279 985,28	482 608,56
-	dotacja	169 949,70	592 644,14	279 985,28	482 608,56
	Razem	207 830,99	3 189 302,74	288 317,12	3 108 816,61

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2014
1	Ujemna wartość firmy	46 213,13		8 331,84	37 881,29
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	52 007,34	146 192,36	28 250,00	169 949,70
a)	długoterminowe				
b)	krótkoterminowe	52 007,34	146 192,36	28 250,00	169 949,70
-	rezerwa na badanie bilansu	17 000,00		17 000,00	
	Razem	98 220,47	146 192,36	36 581,84	207 830,99

17. Zapasy

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa brutto na 31.12.2015	Odpisy aktualizujące na 31.12.2015	Wartość netto na 31.12.2015
1.	Materiały	1 173 402,56		1 173 402,56
2.	Półprodukty i produkty w toku	957 669,80		957 669,80
3.	Produkty gotowe	2 402 317,37	213 396,82	2 188 920,55
4.	Towary	248 077,77		248 077,77
5.	Zaliczki na dostawy	223 866,08		223 866,08
	Razem	5 005 333,58	213 396,82	4 791 936,76

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa brutto na 31.12.2014	Odpisy aktualizujące na 31.12.2014	Wartość netto na 31.12.2014
1.	Materiały	1 736 019,00		1 736 019,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	12 292,76		12 292,76
3.	Produkty gotowe	1 760 509,82	319 018,18	1 441 491,64
4.	Towary	52 502,06		52 502,06
5.	Zaliczki na dostawy	373 777,92		373 777,92
	Razem	3 935 101,56	319 018,18	3 616 083,38

18. Należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2015	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6-12 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Od jednostek powiązanych	1 275 105,74	921 546,10	353 559,64		
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	1 275 105,74	921 546,10	353 559,64		
2.	Od pozostałych jednostek	8 413 974,15	6 464 165,59	1 750 212,43	111 728,38	87 867,75
a)	z tytułu dostaw i usług	8 306 283,63	6 356 475,07	1 750 212,43	111 728,38	87 867,75
-	do 12 miesięcy	8 306 283,63	6 356 475,07	1 750 212,43	111 728,38	87 867,75
b)	z tytułu podatków, cel, ubezpiec. społ.					
c)	inne	107 690,52	107 690,52			
	Razem	9 689 079,89	7 385 711,69	2 103 772,07	111 728,38	87 867,75

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2014	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6-12 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Od jednostek powiązanych	282 436,30	282 436,30			
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	261 763,50	261 763,50			
2.	Od pozostałych jednostek	8 238 958,13	7 204 861,82	929 701,69	25 330,89	79 063,73
a)	z tytułu dostaw i usług	7 965 233,71	6 931 137,40	929 701,69	25 330,89	79 063,73
-	do 12 miesięcy	7 965 233,71	6 931 137,40	929 701,69	25 330,89	79 063,73
b)	z tytułu podatków, cel, ubezpiec. społ.	248 147,31	248 147,31			
c)	inne	25 577,11	25 577,11			
	Razem	8 521 394,43	7 487 298,12	929 701,69	25 330,89	79 063,73

19. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2015
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	1 363 487,98			1 363 487,98

20. Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej

W Spółce nie wystąpiły w 2015 roku należności dochodzone na drodze sądowej.

21. Odpisy aktualizujące inne należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2015
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 2015 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 2015 roku wśród akcjonariuszy Spółki znajdowali się:

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na 31.12.2015	Udział w kapitale podstawowym na 31.12.2015
1.	"KW" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością - PROMACK S.K.A.	10 009 190,00	0,35	3 503 216,50	27,85%
2.	Krzysztof Jędrzejewski	8 980 460,00	0,35	3 143 161,00	24,99%
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	13,78%
5.	Pozostali	5 371 677,00	0,35	1 880 086,95	14,95%
	Razem	35 934 992,00	-	12 577 247,20	100,00%

23. Kapitał zapasowy

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
1. Wartość na początek okresu		5 036 042,20	4 818 821,72
a) Zwiększenia, w tym:		591 712,70	217 220,48
- przeniesienie zysku za rok poprzedni		591 712,70	217 220,48
b) Zmniejszenia, w tym:			
2. Wartość na koniec okresu		5 627 754,90	5 036 042,20

24. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
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 stratę netto za rok 2015 w kwocie 403.543,42 zł pokryć z kapitału rezerwowego w kwocie 368.610,92 zł oraz zapasowego w kwocie 34.932,50 zł.

27. Dane o stanie rezerw

Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2015	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na 31.12.2015
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	103 997,77	70 978,79			174 976,56
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	70 329,20	52 256,65			122 585,85
a) długoterminowe					
b) krótkoterminowe	70 329,20	52 256,65			122 585,85
- rezerwa na świadczenia urlopowe	70 329,20	52 256,65			122 585,85
3. Pozostałe rezerwy	57 500,00	128 199,87	57 500,00		128 199,87
a) długoterminowe					
b) krótkoterminowe	57 500,00	128 199,87	57 500,00		128 199,87
- rezerwa na naprawy gwarancyjne	40 500,00		40 500,00		
- rezerwa na badanie bilansu	17 000,00	17 000,00	17 000,00		17 000,00
- pozostałe rezerwy		111 199,87			111 199,87
Rezerwy na zobowiązania ogółem	231 826,97	251 435,31	57 500,00		425 762,28

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					
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	581 112,33	17 500,00	227 204,06	313 908,27	57 500,00
a) długoterminowe					
b) krótkoterminowe	581 112,33	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	679 686,71	93 252,59	227 204,06	313 908,27	231 826,97

28. Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe według okresów zapadalności pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na 31.12.2015	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		6 318 135,94	1 735 846,01	4 256 698,20	325 591,73	
- kredyty bankowe		2 805 559,73	619 992,00	1 859 976,00	325 591,73	
- z tytułu dłużnych papierów wartościowych						
- inne zobowiązania finansowe (leasingi)		3 512 576,21	1 115 854,01	2 396 722,20		
- inne						
Zobowiązania długoterminowe ogółem		6 318 135,94	1 735 846,01	4 256 698,20	325 591,73	

29. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki na dzień 31 grudnia 2015 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 był 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. Na dzień 31.12.2015 saldo zadłużenia z tytułu zadłużenia kredytu inwestycyjnego wynosiło 60,9 tys. EUR i zostało całkowicie spłacone do dnia sporządzania sprawozdania finansowego.

W dniu 27 marca 2014 roku Spółka zawarła z ING Bankiem Śląskim S.A. umowę Wieloproduktową. W ramach tej umowy Spółka obecnie dysponuje limitem kredytowym w maksymalnej wysokości 7 000 tys. zł, w tym sublimitami kredytowymi w formie kredytu obrotowego w rachunku bieżącym do wysokości 5 000 tys. zł, oraz w formie gwarancji bankowych z terminem ważności do 1 roku do kwoty 2 000 tys. zł. Zabezpieczeniem jest ustanowiona hipoteka umowna do kwoty 12 606 tys. zł na stanowiącej własność Spółki nieruchomości położonej w Solcu Kujawski przy ul. Haskiej 7 objętej księgą wieczystą KW nr BY1B/00203110/4 oraz zastaw rejestrowy na zapasach wraz z cesjami praw z polis ubezpieczeniowych w tym zakresie. W marcu

2016 roku podpisano aneks do ww. umowy przedłużający jej okres obowiązywania na kolejny rok.

W dniu 23 marca 2015 roku Spółka 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 poczynawszy 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.

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 2015 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. Gwarancja wygasła 30.09.2015 roku.

Zarząd Spółki podjął decyzję o ujawnieniu zobowiązania warunkowego dotyczącego zgłoszonej przez jednego z odbiorców reklamacji. Zwrot kosztów, o które ubiega się klient to kwota 150 tys. EUR. Obecnie toczy się postępowanie wyjaśniające prowadzone przez ubezpieczyciela Emitenta, do którego została zgłoszona szkoda z polisy od odpowiedzialności cywilnej za produkt. W związku z powyższym, bez gruntownego wyjaśnienia przyczyn zaistniałej sytuacji, a przede wszystkim przedstawienia przez klienta dowodów na poparcie swoich twierdzeń o wadzie detali produkowanych przez Hydrapres, a także związku przyczynowego tych wad z kosztami, których zapłatę się domaga, nie możemy potwierdzić naszej odpowiedzialności za rzekomo wadliwe dostawy.

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 2015.

35. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku Spółka nie przeprowadzała wspólnych przedsięwzięć w rozumieniu Załącznika 1. Dodatkowe informacje i objaśnienia pkt. 6 Ustawy o rachunkowości

36. Zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
1.	pracownicy produkcyjni	83,65	57,81
2.	pracownicy nieprodukcyjni	38,85	30,49
	Razem	122,50	88,30

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 2015 roku członkom Zarządu pełniącym funkcje na dzień bilansowy wypłacono wynagrodzenie brutto w kwocie 437.304,92 zł, natomiast Radzie Nadzorczej w kwocie 248.314,80 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 12.000 zł netto.

Dodatkowo biegły rewident przeprowadził badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za wynagrodzeniem 5.000 zł netto.

40. Transakcje z podmiotami powiązanymi tworzącymi Grupę Kapitałową

Na dzień 31.12.2015 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. Od 7 marca 2012 roku Hydrapres S.A. posiadał 88,6 % udział 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.

Wartości przeprowadzonych transakcji w 2015 roku z tym podmiotem ujęta w poszczególnych pozycjach sprawozdania:

1. Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	1 273 327,17
2. Zakupione wyroby, usługi i towary	6 686 812,69
3. Należności na 31.12.2015	215 535,36
4. Zobowiązania na 31.12.2015	2 072 383,11

41. Zmiany w sposobie sporządzania sprawozdań finansowych i zasadach wyceny

W roku 2015 nie zmieniano zasad polityki rachunkowości.

42. Porównywalność sprawozdań finansowych

Sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2015 oraz porównywalne dane za rok obrotowy 2014 wynikające z zatwierdzonego sprawozdania finansowego za ten okres.

43. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2015	Wartość na 01.01.2015
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	522 843,61	427 312,55
2.	Inne środki pieniężne		
3.	Inne aktywa pieniężne		
	Razem	522 843,61	427 312,55

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

Na dzień 31.12.2015 roku Spółka posiada 49 % udziału w kapitale zakładowym Heilbronn Pressen GmbH w upadłości z siedzibą w Heilbronn (Niemcy).

Na dzień 31.12.2015 roku Spółka posiada 100 % udziału w kapitale zakładowym Hydrapres MT Sp. z o.o.

Na dzień 31.12.2015 roku Spółka posiada 20 % udziału w kapitale zakładowym Hydrapres Moto Sp. z o.o.

Solec Kujawski,
dn. 05.05.2016 r.

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych
Anna Zwierchowska

podpis osoby,
której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych
Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji
Piotr Ciarka

podpis kierownika jednostki