



HYDRAPRES[®]
SPÓŁKA AKCYJNA

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane

Grupy kapitałowej Hydrapres

za okres

od 01.01.2015 roku do 31.12.2015 roku

Solec Kujawski, dnia 12 maja 2016 roku

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Grupy Kapitałowej HYDRAPRES
za rok 2015.**

Jednostka dominująca

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

Rejestracja Spółki Hydrapres S.A.

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

Przedmiot działalności Jednostki dominującej

Podstawowym przedmiotem działalności Jednostki dominującej jest:

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

Wykaz jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem

1. Jednostka zależna
Hydrapres MT Sp. z o.o. z siedzibą w Solcu Kujawskim, ul. Haska 7.
Główny przedmiot działalności to produkcja pozostałych maszyn specjalnego przeznaczenia.

Na dzień 31.12.2015 Hydrapres SA posiadał 100 % udziałów w kapitale Spółki i głosów na Zgromadzeniu Wspólników.

Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

1. Jednostka stowarzyszona

Heilbronn Pressen GmbH w upadłości z siedzibą w Heilbronn (Niemcy). Na dzień 31.12.2015 Hydrapres SA posiadał 49,0 % udziałów w kapitale Spółki i głosów na Zgromadzeniu Wspólników.

Inwestycja w Spółkę Heilbronn Pressen GmbH, która na dzień 31 grudnia 2014 roku była jednostką stowarzyszoną w upadłości, została w całości objęta odpisem aktualizującym w poprzednich okresach. W 2014 oraz 2013 roku nie było transakcji pomiędzy wskazanymi podmiotami. Uwzględniając powyższe jednostka ta nie została objęta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym. Uwzględniając jednak fakt, że jako jednostka stowarzyszona podlegałaby konsolidacji metodą praw własności oraz fakt, że jest to spółka w upadłości, w którą inwestycja została odpisana w poprzednich okresach, nieuwjęcie tego podmiotu w konsolidacji pozostaje bez wpływu na skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

2. Jednostka stowarzyszona

Hydrapres Moto Sp. z o.o. z siedzibą w Kozuchowie. Na dzień 31.12.2015 roku i na dzień sporządzenia sprawozdania Spółka posiada 20 % udziału w kapitale zakładowym Hydrapres Moto Sp. z o.o. o wartości nominalnej 2.000 zł.

Czas trwania działalności jednostek powiązanych

Czas trwania działalności jednostek powiązanych nie jest ograniczony.

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym skonsolidowanym

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane obejmuje okres od 01.01.2015 rok do 31.12.2015 roku. Jako dane porównawcze zaprezentowano dane za okres od 01.01.2014 roku do 31.12.2014 roku.

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

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

1. Amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Spółka dokonuje w oparciu o przepisy podatkowe, przyjmując że wynikające z nich okresy amortyzacji odpowiadają ekonomicznemu okresowi ich używania.
2. Materiały do produkcji w Tłoczni są objęte ewidencją magazynową ilościowo-wartościową. Materiały są przyjmowane do magazynu (wyceniane) według rzeczywistej ceny zakupu. Rozchód materiałów do produkcji odbywa się według metody FIFO.
3. Zapasy wyrobów gotowych wydziału Tłoczni wycenia się wg ceny ewidencyjnej określonej na poziomie średniego technicznego kosztu wytworzenia. Różnica między ceną ewidencyjną, a rzeczywistym kosztem wytworzenia stanowi odchylenie od cen ewidencyjnych produktów korygujące stan zapasów oraz wartość rozchodów wyrobów gotowych. Ewidencję produktów gotowych dla tego wydziału Spółka prowadzi w układzie ilościowo-wartościowym. Cena ewidencyjna na podstawie decyzji Kierownika Jednostki podlega okresowej weryfikacji, nie rzadziej jednak niż raz do roku.

Sposób ustalenia wyniku finansowego.

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

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

Solec Kujawski,
dn. 12.05.2016 r.

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierychowska

.....
podpis osoby sporządzającej

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych
Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

Anna Zwierychowska

Piotr Ciarka

.....
Podpisy Członków Zarządu

Grupa Kapitałowa HYDRAPRES S.A.

ul. Haska 7

86-050 Solec Kujawski

Bilans - Aktywa	31.12.2015	31.12.2014
A. AKTYWA TRWAŁE	26 986 541,83	19 902 431,22
I. Wartości niematerialne i prawne	233 943,61	362 118,95
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	233 943,61	362 118,95
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1. Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
2. Wartość firmy - jednostki w spółdzielnie	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	26 359 892,14	19 260 014,64
1. Środki trwałe	25 664 295,74	16 803 576,47
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	809 562,15	809 562,15
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 256 612,15	8 208 345,09
c) urządzenia techniczne i maszyny	15 016 750,65	7 144 443,19
d) środki transportu	409 516,53	464 130,65
e) inne środki trwałe	171 854,26	177 095,39
2. Środki trwałe w budowie	695 596,40	2 456 438,17
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
V. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach zależnych i w spółkach, niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub proporcjonalnej	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w jednostkach zależnych, w spółkach i stowarzyszeniach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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
d) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	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	16 695 782,96	16 882 051,88
I. Zapasy	5 785 801,56	6 948 997,32
1. Materiały	1 173 402,56	1 843 212,48
2. Półprodukty i produkty w toku	1 892 973,19	3 137 058,71
3. Produkty gotowe	2 188 920,55	1 441 491,84
4. Towary	248 077,77	78 502,06
5. Zaliczki na dostawy	282 427,49	448 732,43
II. Należności krótkoterminowe	9 959 846,29	8 510 651,97
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	1 059 570,38	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 059 570,38	0,00
- do 12 miesięcy	1 059 570,38	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	8 900 275,91	8 510 651,97
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 743 577,90	8 208 656,30
- do 12 miesięcy	8 743 577,90	8 208 656,30
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	48 764,40	274 020,56
c) inne	107 933,61	27 975,11
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	880 085,07	1 359 560,81
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	880 085,07	1 359 560,81
a) w jednostkach zależnych i w spółkach zależnych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w jednostkach stowarzyszonych	110 000,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	110 000,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	320 000,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	320 000,00
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	770 085,07	1 039 560,81
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	770 085,07	1 039 560,81
- 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	70 050,04	62 841,78
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem:	43 682 324,79	36 784 483,10

Solec Kujawski, 12.05.2016

data

Dyrektor Finansowych

Anna Zmierzłowska

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dyrektor Finansowych

Anna Zmierzłowska

podpis kierownika jednostki

Przewodniczący Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Ciarka

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

Bilans - Pasywa	31.12.2015	31.12.2014
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	18 866 608,29	19 295 068,67
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 577 247,20	12 577 247,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 627 754,90	5 036 042,20
- nadwyżka w wartości sprzedaży (w wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	368 610,92	368 610,92
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	368 610,92	368 610,92
V. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	289 699,85	-662 785,03
VII. Zysk (strata) netto	3 295,42	1 975 953,38
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00
C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Ujemna wartość firmy - jednostki w spół zależne	0,00	0,00
D. ZOBOWIĄZANIA (REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA)	24 815 716,50	17 489 414,43
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
3. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. 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	14 974 881,46	14 655 751,83
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie w wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	242,94	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie w wymagalności:	242,94	0,00
- do 12 miesięcy	242,94	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	14 974 638,52	14 655 751,83
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 w wymagalności:	4 268 108,81	5 473 329,75
- do 12 miesięcy	4 268 108,81	5 473 329,75
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	1 830 562,91	2 359 795,50
f) zobowiązania w ekslocie	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 070 240,82	1 198 635,46
h) z tytułu wynagrodzeń	464 287,92	439 234,52
i) inne	13 073,79	19 333,71
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 096 936,82	210 125,43
1. Ujemna wartość firmy	17 669,66	40 175,73
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 razem:	43 682 324,79	36 784 483,10

Solec Kujawski, 12.05.2016

data

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Chochowska
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Chochowska
podpis kierownika jednostki

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

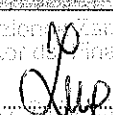
Piotr Ciarka
podpis kierownika jednostki

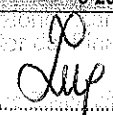
Grupa Kapitałowa HYDRAPRES S.A.
ul. Haska 7
86-050 Solec Kujawski

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	01.12.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	49 694 017,14	36 771 796,07
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	46 414 545,49	36 440 798,67
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 279 471,65	330 997,40
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	45 604 771,77	32 318 333,55
- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	42 484 556,16	32 010 845,37
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 120 215,61	307 488,18
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	4 089 245,37	4 453 462,52
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	662 403,90	667 113,47
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	2 635 532,66	2 428 091,15
F. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	791 308,81	1 358 257,90
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	760 174,21	1 603 472,69
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	394 660,58	1 054 591,69
II. Dotacje	279 985,28	11 250,00
III. Inne przychody operacyjne	85 528,35	537 631,00
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	668 208,66	381 988,88
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	436 396,91	115 199,89
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	883 274,36	2 579 741,71
J. PRZYCHODY FINANSOWE	466,79	23 109,95
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	466,79	23 109,95
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja w wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
K. KOSZTY FINANSOWE	818 518,39	350 197,98
I. Odsetki, w tym:	378 420,31	229 686,10
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja w wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	440 098,08	120 511,88
L. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00
M. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K+L)	65 222,76	2 252 653,68
N. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (N.I.-N.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
O. ODPIS WARTOŚCI FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00
I. Odpis w wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Odpis w wartości firmy - jednostki w spół zależne	0,00	0,00
P. ODPIS Ujemnej wartości firmy JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki w spół zależne	0,00	0,00
Q. ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	0,00	0,00
R. ZYSK (STRATA) BRUTTO (M+/-N-O+P+/-Q)	65 222,76	2 252 653,68
S. PODATEK DOCHODOWY	61 927,34	276 700,30
T. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00
U. ZYSKI (STRATY) MNIJSZOŚCI	0,00	0,00
W. ZYSK (STRATA) NETTO (R-S-T+/-U)	3 295,42	1 975 953,38

Solec Kujawski, 12.05.2016

data

Prezident Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezident Zarządu
Dyrektor ds. Marketingowych
Dyrektor ds. Produkcji

podpis kierownika jednostki

Grupa Kapitałowa HYDRAPRES S.A.

ul. Haska 7

86-050 Solec Kujawski

Rachunek przepływów pieniężnych	01.12.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata netto)	3 295,42	1 975 953,38
II. Korekty razem	2 208 552,27	-1 647 649,45
1. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3. Amortyzacja	1 929 688,49	1 316 653,75
4. Odpisy w wartości firmy	0,00	0,00
5. Odpisy ujemnej w wartości firmy	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-24 567,55	0,00
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	412 587,75	238 011,78
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-394 660,58	-1 054 591,69
9. Zmiana stanu rezerw	3 935,31	-398 801,63
10. Zmiana stanu zapasów	1 163 195,76	-1 920 256,14
11. Zmiana stanu należności	-1 449 194,32	-1 184 583,61
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 199 627,27	1 437 957,89
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 767 194,68	-82 039,80
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	2 211 847,69	328 303,93
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	569 142,78	3 593 679,76
1. Zbycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	569 142,09	3 593 679,76
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,69	0,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,69	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,69	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	5 870 307,99	3 414 379,86
1. Nabycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 760 307,99	3 414 379,86
2. Inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	110 000,00	0,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	110 000,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	110 000,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach w wypłacone udziałów com (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 301 165,21	179 299,90
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	10 778 018,36	2 219 200,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) 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 w wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	4 322 746,95	139 200,00
II. Wydatki	7 958 176,58	3 101 165,91
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	440 213,55
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	359 349,92	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	5 937 416,77	1 300 978,70
5. Wykup dłużnych papierów w wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Ratności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 288 822,14	1 101 307,57
8. Odsetki	372 587,75	258 686,09
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 819 841,78	-881 965,91
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A+II+III - B+III - C+III)	-269 475,74	-374 382,08
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-269 475,74	-374 382,08
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 039 560,81	1 413 942,89
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F2 + D; - W TYM	770 085,07	1 039 560,81
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Solec Kujawski, 12.05.2016

data

Dyrektor ds. Finansowych

[Podpis]
 podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dyrektor ds. Finansowych

[Podpis]
 podpis kierownika jednostki

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

[Podpis]
 Piotr Ciarka

Grupa Kapitałowa HYDRAPRES S.A.

ul. Haska 7

86-050 Solec Kujawski

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	01.12.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19 295 068,67	17 647 939,88
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	19 295 068,67	17 647 939,88
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	12 577 247,20	12 577 247,20
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	12 577 247,20	12 577 247,20
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	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	591 712,70	217 220,48
- przeksięgowanie z kapitału rezerwowego z akt. wyceny	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego 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
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycie środków trwałych	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	368 610,92	368 610,92
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	368 610,92	368 610,92
7. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-662 785,03	-1 009 994,89
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian polityki rachunkowości	0,00	0,00
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-662 785,03	-1 009 994,89
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian polityki rachunkowości	0,00	0,00
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-662 785,03	-1 009 994,89
8.6. Zmiany straty z lat poprzednich	952 484,88	347 209,86
a) zwiększenie (z tytułu)	952 484,88	952 484,88
- objęcie nowych jednostek konsolidacją	0,00	0,00
- różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
8.7. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	289 699,85	-662 785,03
8.8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	289 699,85	-662 785,03
9. Wynik netto	3 295,42	1 975 953,38
a) zysk netto	3 295,42	1 975 953,38
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 866 608,29	19 295 068,67
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18 866 608,29	18 935 718,75

Solec Kujawski, 12.05.2016

data

Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zaleska

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dyrektor ds. Produkcji

Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Ciarka

podpis kierownika jednostki

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

Grupy Kapitałowej HYDRAPRES S.A.

za rok 2015

Dodatkowe noty objaśniające

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

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

Kapitał podstawowy Hydrapres S.A. na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosi 12 577 247,20 złotych i składa się z 35 934 992 równych akcji o wartości nominalnej 0,35 złotych każda. Spółka nie emitowała akcji uprzywilejowanych. Według stanu na dzień 31 grudnia 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%

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

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

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

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

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

Jako dane porównywalne zaprezentowano dane finansowe za okres od 01.01.2014 roku do 31.12.2014 roku .

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

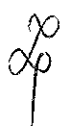
Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym .

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

Nie wystąpiły istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych .

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

21



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			919 499,97		919 499,97
	Zwiększenia, w tym:			7 989,65		7 989,65
	– nabycie			7 989,65		7 989,65
	Zmniejszenia, w tym:					
2.	Wartość brutto na koniec okresu			927 489,62		927 489,62
3.	Umorzenie na początek okresu			255 364,08		255 364,08
	Zwiększenia			161 783,66		161 783,66
	Zmniejszenia, w tym:					
4.	Umorzenie na koniec okresu			417 147,74		417 147,74
5.	Wartość netto na początek okresu			664 135,89		664 135,89
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			233 943,61		233 943,61

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

Zakres zmian wartości 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	11 835 594,92	16 161 408,62	684 053,05	585 083,66	30 075 702,40
	Zwiększenia, w tym:						
	- nabycie		9 300,00	8 189 292,51	99 000,00	72 702,94	8 370 295,45
	Zmniejszenia, w tym:		9 300,00	8 189 292,51	99 000,00	72 702,94	8 370 295,45
	- sprzedaż			450 672,28	117 371,60		568 043,88
				424 300,00	117 371,60		541 671,60
2.	Wartość brutto na koniec okresu	809 562,15	11 844 894,92	23 900 028,85	665 681,45	657 786,60	37 877 953,97
3.	Umorzenie na początek okresu		2 284 478,94	8 074 345,92	219 922,40	407 988,27	10 986 735,53
	Zwiększenia		303 803,83	979 676,69	104 412,61	77 944,07	1 465 837,20
	Zmniejszenia, w tym:			170 744,41	68 170,09		238 914,50
	- sprzedaż			151 522,34	68 170,09		219 692,43
4.	Umorzenie na koniec okresu		2 588 282,77	8 883 278,20	256 164,92	485 932,34	12 213 658,23
5.	Wartość netto na początek okresu	809 562,15	9 551 115,98	8 087 062,70	464 130,65	177 095,39	19 088 966,87
6.	Wartość netto na koniec okresu	809 562,15	9 256 612,15	15 016 750,65	409 516,53	171 854,26	25 664 295,74

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

7) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie przez jednostki powiązane.

Jednostki stanowiące Grupę Kapitałową Hydrapres nie posiadają gruntów użytkowanych wieczystie.

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

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

Po zakończeniu okresu dzierżawy Dzierżawcy przysługuje prawo:

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

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.

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

Zobowiązania powyższe nie występują.

32



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

Zmiany w okresie 01.01.2015 do 31.12.2015 r.

Zakres zmian stanu 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					
- rezerwa na świadczenia emerytalne					
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		111 199,87
Rezerwy na zobowiązania ogółem	231 826,97	251 435,31	57 500,00		425 762,28

Zmiany w okresie 01.01.2014 do 31.12.2014 r.

Zakres zmian stanu rezerw

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

51 20

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

Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2015
1.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	219 099,13			219 099,13
3.	Razem	219 099,13			219 099,13

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

Zmiany w okresie 01.01.2015 do 31.12.2015 r.

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	

Zmiany w okresie 01.01.2014 do 31.12.2014 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na 31.12.2014	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych					
2.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	2 391 710,20	1 063 600,62	1 292 109,58		
	- kredyty bankowe	295 529,74		259 529,74		
	- z tytułu dłużnych papierów wartościowych					
	- inne zobowiązania finansowe (leasingi)	2 096 180,46	1 063 600,62	1 032 579,84		
	- inne					
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	2 391 710,20	1 063 600,62	1 292 109,58		

11 12

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

W dniu 22 marca 2011 roku Spółka Hydrapres SA zawarła z ING Bankiem Śląskim S.A. umowę o kredyt na refinansowanie kredytu inwestycyjnego udzielonego przez PKO BP S.A. w kwocie 3 935 800 zł. Udzielony kredyt 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

61 29

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 poczynsz od 30 kwietnia 2016 roku do 31 marca 2021 roku w łącznej wysokości 3.100 tys. zł. Zabezpieczeniem spłaty kredytu jest ustanowiona hipoteka umowna do kwoty 6.750 tys. zł na nieruchomości będącej własnością Hydrapres położonej w Solcu Kujawski przy ul. Haskiej 7 objętej księgą wieczystą KW nr BY1B/00203110/4 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej, zastawu rejestrowego na maszynach i urządzeniach o wartości minimum 1.000 tys. zł wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej tych maszyn i urządzeń, poręczenie Hydrapres MT Sp. z o.o. z siedzibą w Solcu Kujawskim do kwoty 3.000 tys. zł oraz pełnomocnictwo do dysponowania środkami zgromadzonymi na rachunku, na który wpływają środki z dotacji.

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

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

Na dzień 31 grudnia 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.

Pl Zp

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 zapłaty się domaga, nie możemy potwierdzić naszej odpowiedzialności za rzekomo wadliwe dostawy.

15) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Zmiany w okresie 01.01.2015 do 31.12.2015 r.

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

Zmiany w okresie 01.01.2014 do 31.12.2014 r.

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

Zmiany w okresie 01.01.2015 do 31.12.2015 r.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2015
1	Ubezpieczenia samochodów	10 890,81	30 990,19	32 117,34	9 763,66
2	Ubezpieczenia maszyn	4 449,29	25 835,00	27 733,12	2 551,17
3	Ubezpieczenia majątkowe	13 449,55	28 055,20	23 524,54	17 980,21
4	Prenumeraty	1 861,78	4 817,52	4 820,75	1 858,55
5	Pozostałe	32 190,35	50 060,23	44 354,13	37 896,45
	Razem	62 841,78	139 758,14	132 549,88	70 050,04

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2015
1	Ujemna wartość firmy	40 175,73		22 506,07	17 669,66
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	169 949,70	592 644,14	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	210 125,43	592 644,14	302 491,35	3 096 936,82

Zmiany w okresie 01.01.2014 do 31.12.2014 r.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

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

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

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

2.

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Wspólne przedsięwzięcia nie podlegające konsolidacji nie wystąpiły.

3.

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

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów		43 801 304,14	34 165 853,10
- wyroby tłoczni		30 448 151,62	23 570 617,39
- sprzedaż maszyn		8 042 124,81	5 534 460,76
- sprzedaż narzędzi		3 291 862,11	2 838 482,36
- złom		2 019 165,60	2 222 292,59
2. Przychody netto ze sprzedaży usług		2 613 241,35	2 178 056,78
- usługi tłoczni		900 418,00	1 035 184,42
- usługi budowy maszyn		1 712 823,35	1 142 872,36
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		49 694 017,14	36 771 796,07

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów		43 801 304,14	34 165 853,10
- kraj		39 007 794,53	29 766 529,60
- eksport		4 793 509,61	4 399 323,50
2. Przychody netto ze sprzedaży usług		2 613 241,35	2 178 056,78
- kraj		2 359 362,81	2 178 056,78
- 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		49 694 017,14	36 771 796,07

2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W roku 2015 grupa kapitałowa nie dokonywała nowych odpisów aktualizujących wartości niematerialne i prawne i środki trwałe. Pozostają na dzień 31.12.2015 odpisy, które Spółka Hydrapres SA dokonała w roku 2009 dotyczące posiadanych praw do korzystania z projektów wynalazczych (paletyzatorów) na kwotę 263.600,64 zł oraz licencji na oprogramowanie na kwotę 12.797,63 zł.

3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa brutto na 31.12.2015	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		1 892 973,19		1 892 973,19
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		282 427,49		282 427,49
Razem		5 999 198,38	213 396,82	5 785 801,56

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

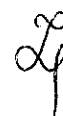
Działalność zaniechana w roku obrotowym nie wystąpiła w grupie kapitałowej.

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

Rozliczenie podatku dochodowego Spółki Hydrapres S.A. :

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015 - 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 obilgacji 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

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

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
1. Zysk brutto		406 618,75 zł	990 950,00 zł
2. Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:		520 112,72 zł	1 445 007,14 zł
- amortyzacja NKUP		22 890,48 zł	49 644,58 zł
- składki ZUS pracodawcy za 11 i 12/2015		60 723,61 zł	97 655,53 zł
- koszty reprezentacji		991,58 zł	392,00 zł
- umowy cywilno-prawne za rok bieżący wypł. w roku następnym		10 278,00 zł	19 464,28 zł
- wartość sprzedanych środków trwałych nkup		186 129,36 zł	1 070 805,55 zł
- odsetki budżetowe		5 551,60 zł	329,00 zł
- rezerwa na koszty kontraktu			190 000,00 zł
- pozostałe koszty NKUP		233 548,09 zł	16 716,20 zł
3. Zwiększenia kosztów podatkowych		307 590,36 zł	148 480,92 zł
- składki ZUS za 11 i 12/2014 część pracodawcy		97 655,53 zł	51 974,46 zł
- umowy cywilno-prawne za 12/2014 wypł. w 01/2015		19 464,28 zł	12 508,70 zł
- rozwiązanie rezerwy na kontrakt		190 000,00 zł	83 061,47 zł
- inne		470,55 zł	936,29 zł
4 Przychody nie będące przychodami podatkowymi		97 237,69 zł	577 888,90 zł
- odpis ujemnej wartości firmy		57 236,93 zł	548 799,56 zł
- odsetki od obligacji zarachowane - otrzymane później		40 000,00 zł	28 904,10 zł
- inne		0,76 zł	185,24 zł
5. Zwiększenia przychodów podatkowych		28 904,10 zł	
- odsetki o obligacji otrzymane		28 904,10 zł	
6. Dochód /strata		550 807,52 zł	1 709 587,32 zł
7. Odliczenia od dochodu		6 823,63 zł	525 278,34 zł
8. Podstawa opodatkowania		543 983,00 zł	1 184 308,00 zł
9. Podatek według stawki 19%		103 357,00 zł	225 019,00 zł
10. Odliczenia od podatku			
11. Podatek należny		103 357,00 zł	225 019,00 zł

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

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
1.	Amortyzacja	1 929 688,49	1 316 653,75
2.	Zużycie materiałów i energii	24 010 549,42	23 247 093,14
3.	Usługi obce	8 388 507,06	4 905 480,52
4.	Podatki i opłaty	271 597,50	299 612,08
	- podatek akcyzowy		
5.	Wynagrodzenia	8 333 907,86	7 012 554,08
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 793 177,23	1 406 796,84
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	374 085,47	215 033,15
	Koszty rodzajowe ogółem	45 101 513,03	38 403 223,56

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

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

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

Zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły w roku obrotowym.

4.

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

W 2012 roku Spółka Hydrapres SA objęła 3.606 udziałów Hydrapres MT Sp. z o.o. w zamian za wkład niepieniężny w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa Hydrapres S.A.

związanej z budową maszyn. Podwyższenie kapitału zakładowego spółki Hydrapres MT zostało zarejestrowane w dniu 7 marca 2012 roku. Na dzień 31.12.2013 roku Spółka posiadała 88,55% udziału w kapitale zakładowym Hydrapres MT Sp. z o.o.

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

5.

1) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

Transakcje w roku 2015 między Hydrapres S.A. a podmiotem zależnym Hydrapres MT Sp. z o.o. przedstawiają się następująco:

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

Na dzień 31.12.2015 roku Spółka Hydrapres SA posiadała 49% udział w kapitale zakładowym Heilbronn Pressen GmbH w upadłości z siedzibą w Heilbronn (Niemcy). W okresie sprawozdawczym i roku poprzedzającym Spółka nie przeprowadziła transakcji z tym podmiotem. Nakłady na inwestycje w Heilbronn Pressen GmbH zostały w całości odpisane w poprzednich okresach.

2) Informacje na temat kontynuowania działalności Grupy Kapitałowej.

W ocenie Zarządu kontynuowanie działalności Grupy Kapitałowej nie jest zagrożone.

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

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

4) Informacje o:**a) Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.**

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
1.	pracownicy produkcyjni	108,41	80,81
2.	pracownicy nieprodukcyjni	55,05	52,49
	Razem	163,46	133,30

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

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku członkom Zarządu Hydrapres SA pełniącym funkcje na dzień bilansowy wypłacono wynagrodzenie brutto w kwocie 437.304,92 zł, natomiast Radzie Nadzorczej w kwocie 248.314,80 zł.

Wynagrodzenie Prezesa Zarządu Hydrapres MT Sp. z o.o. w roku obrotowym 2015 wyniosło 72.876,00 zł.

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

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

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

Nie wystąpiły umowy, które nieuwzględnione byłyby w bilansie.

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

Transakcje takie nie wystąpiły w roku obrotowym objętym sprawozdaniem.

f) Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej.

Wynagrodzenie audytora za badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej HYDRAPRES S.A. wynosi 5.000 zł netto.

6.

1) Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

W roku obrotowym objętym sprawozdaniem nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych.

2) Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych wraz z wyjaśnieniem okresu ich odpisywania.

W roku obrotowym objętym sprawozdaniem nie wystąpiły koszty prac rozwojowych.

3) Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przyznają.

Na dzień 31.12.2015 roku Spółka Hydrapres SA posiada 49 % udziału w kapitale zakładowym Heilbronn Pressen GmbH w upadłości z siedzibą w Heilbronn (Niemcy). Udziały zostały w 2009 roku objęte całkowicie objęte odpisem aktualizującym .

Na dzień 31.12.2015 roku Spółka Hydrapres SA posiada 100 % udziału w kapitale zakładowym Hydrapres MT Sp. z o.o. Wartość udziałów 3.606.300 zł.

Na dzień 31.12.2015 roku Spółka Hydrapres SA posiada 20 % udziału w kapitale zakładowym Hydrapres Moto Sp. z o.o. Wartość udziałów 2.000 zł.

Spółka Hydrapres SA nabyła 31 grudnia 2015 roku niezabezpieczone, oprocentowane obligacje serii C Hydrapres Moto Sp. z o.o. z siedzibą w Koźuchowie z terminem wykupu do dnia 31 grudnia 2016 roku o łącznej wartości nominalnej w wysokości 110 tys. zł.

4) Powiązanie między prezentowanymi składnikami aktywów i pasywów w więcej niż jednej pozycji bilansu. Podział należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.

Lp.	Wyszczególnienie	Część długoterminowa	Część krótkoterminowa	RAZEM
1.	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	2 805 559,73	5 039 066,05	7 844 625,78
2.	Zobowiązania z tytułu factoringu		1 173 444,21	1 173 444,21
3.	Zobowiązania z tytułu leasingów	3 512 576,21	1 115 854,01	4 628 430,22
4.	Rozliczenia międzyokresowe dotacji	2 596 658,60	482 608,56	3 079 267,16

5) Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej.

Aktywa niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej nie wystąpiły w roku obrotowym.

6) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

W roku obrotowym objętym sprawozdaniem nie wystąpiły przychody ani koszty nadzwyczajne ani incydentalne.

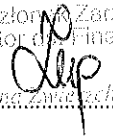
7) Kursy walut przyjęte do wyceny wyrażonych w walutach obcych pozycji sprawozdania.

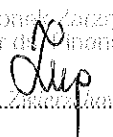
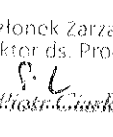
	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
EUR	4,2615	4,2623
USD	3,9011	3,5072

8) Inne informacje niż wymienione powyżej w informacji dodatkowej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostek powiązanych.

W ocenie Zarządu brak jest innych informacji niż te wymienione w informacji dodatkowej do sprawozdania, które mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej.

Solec Kujawski,
dn. 12.05.2016 r.

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

.....
Anna Zmączyńska
podpis osoby sporządzającej

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

.....
Anna Zmączyńska
Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

.....
Piotr Ciastka
Podpisy Członków Zarządu