



Sprawozdanie finansowe

Hydrapres S.A. z siedzibą w Solcu Kujawskim

za okres

od 01.01.2010 roku do 31.12.2010 roku

Solec Kujawski, dnia 10 maja 2011 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 19.09.2003 roku w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

Zarząd Spółki

- | | |
|----------------------|--|
| ♦ Dobromir Niewiński | – Prezes Zarządu – Dyrektor Generalny |
| ♦ Anna Zwierzchowska | – Członek Zarządu – Dyrektor ds. Finansowych |

Przedmiot działalności

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest:

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

WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2010 rok do 31.12.2010 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. Przesłanki uzasadniające takie stanowisko przedstawione zostały w punkcie IV.2. Sprawozdania z działalności.

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 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. Natomiast materiały do produkcji Zakładu budowy maszyn są przekazywane na bieżąco do produkcji (nie są magazynowane) i wyceniane według rzeczywistych cen zakupu.
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.
4. Wyroby gotowe Wydziału Budowy Maszyn, obejmujące projekty indywidualne, wycenia się wg rzeczywistego technicznego kosztu wytworzenia, obejmującego koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu. Dla Wydziału Budowy maszyn nie prowadzi się ewidencji wyrobów, bowiem produkcja następuje pod konkretne zamówienie, a wytworzony produkt jest od razu sprzedawany. Na dzień bilansowy nie wykazuje się zapasu wyrobów gotowych Wydziału Budowy Maszyn. Wycena produktów gotowych Wydziału Budowy Maszyn w zakresie wyrobów standardowych, odbywa się według ceny sprzedaży pomniejszonej o przeciętnie uzyskiwany zysk brutto ze sprzedaży tych wyrobów.

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.

Solec Kujawski,
dn. 10.05.2011 r.

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

.....
podpis kierownika jednostki

II. BILANS
sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 roku i 31 grudnia 2009 roku w zł

Wyszczególnienie	31.12.2010	31.12.2009
A. AKTYWA TRWAŁE	17 810 588,88	17 758 784,77
I. Wartości niematerialne i prawne	64 374,40	95 742,85
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	64 374,40	95 742,85
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	17 426 443,43	17 547 936,83
1. Środki trwałe	17 373 230,52	17 444 762,03
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	229 308,00	229 308,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 748 376,64	12 086 127,03
c) urządzenia techniczne i maszyny	5 098 975,94	4 739 533,10
d) środki transportu	179 693,01	268 658,34
e) inne środki trwałe	116 876,93	121 135,56
2. Środki trwałe w budowie	42 577,91	103 174,80
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	10 635,00	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	0,00	10,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	10,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	10,00
- udziały lub akcje	0,00	10,00
- 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	319 771,05	115 095,09
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	319 771,05	115 095,09
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	7 444 714,91	7 684 315,62
I. Zapasy	2 392 189,88	2 092 170,88
1. Materiały	1 379 053,42	928 990,65
2. Półprodukty i produkty w toku	121 560,62	855 015,36
3. Produkty gotowe	813 012,44	174 275,86
4. Towary	78 563,40	117 467,53
5. Zaliczki na dostawy	0,00	16 421,48
II. Należności krótkoterminowe	4 814 951,00	4 581 259,85
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	4 814 951,00	4 581 259,85
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 698 999,71	4 507 762,59
- do 12 miesięcy	4 698 999,71	4 507 762,59
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	106 458,17	64 864,66
c) inne	9 493,12	8 632,60
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00

BILANS – c.d.

sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 roku i 31 grudnia 2009 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**

	188 317,30	945 195,58
	188 317,30	945 195,58
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	188 317,30	945 195,58
	188 317,30	945 195,58
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	49 256,73	65 689,31
	25 255 303,79	25 443 100,39

Solec Kujawski, 10.05.2011 r.

.....
data.....
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych.....
podpis kierownika jednostki

BILANS – c.d.

sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 roku i 31 grudnia 2009 roku w zł

Wyszczególnienie	31.12.2010	31.12.2009
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	15 393 207,96	11 745 299,41
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 577 247,20	26 283 600,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	1 803 212,58	1 803 212,58
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	742 826,83	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-374 215,91	-1 330 024,01
VIII. Zysk (strata) netto	644 137,26	-15 011 489,16
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	9 862 095,83	13 697 800,98
I. Rezerwy na zobowiązania	552 135,09	337 048,18
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	141 035,53	115 095,09
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	411 099,56	221 953,09
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	411 099,56	221 953,09
II. Zobowiązania długoterminowe	3 890 161,23	4 288 665,40
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	3 890 161,23	4 288 665,40
a) kredyty i pożyczki	3 655 754,73	4 015 754,73
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	234 406,50	231 321,33
d) inne	0,00	41 589,34
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 082 538,94	8 700 937,75
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	13 662,25
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	13 662,25
- do 12 miesięcy	0,00	13 662,25
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	5 082 538,94	8 687 275,50
a) kredyty i pożyczki	385 206,50	962 937,53
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	254 518,15	117 012,16
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 985 668,01	6 700 263,30
- do 12 miesięcy	3 985 668,01	6 700 263,30
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	36 011,63	154 752,97
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	213 865,57	262 646,51
h) z tytułu wynagrodzeń	156 118,53	222 572,22
i) inne	51 150,55	267 090,81
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	337 260,57	371 149,65
1. Ujemna wartość firmy	316 760,57	352 149,65
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	20 500,00	19 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	20 500,00	19 000,00
PASYWA OGÓŁEM	25 255 303,79	25 443 100,39

Solec Kujawski, 10.05.2011 r.

.....
data.....
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych.....
podpis kierownika jednostki

III. RACHUNEK ZYSKÓWI STRAT (wariant kalkulacyjny) za lata zakończone 31 grudnia 2010 roku i 31 grudnia 2009 roku.

Wyszczególnienie	01.01.2010 - 31.12.2010	01.01.2009 - 31.12.2009
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW	19 536 454,89	16 124 369,63
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19 142 076,28	15 953 213,12
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	394 378,61	171 156,51
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW	16 865 708,02	16 519 956,47
- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	16 581 408,68	16 411 763,22
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	284 299,34	108 193,25
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	2 670 746,87	-395 586,84
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	149 796,86	281 142,79
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	1 309 945,61	1 749 985,08
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	1 211 004,40	-2 426 714,71
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	248 301,29	651 271,22
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	248 301,29	651 271,22
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	308 451,97	4 473 122,38
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	14 463,75	628 395,52
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	122 249,58	578 471,81
III. Inne koszty operacyjne	171 738,64	3 266 255,05
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	1 150 853,72	-6 248 565,87
J. PRZYCHODY FINANSOWE	1 138,61	57 148,47
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1 138,61	7 760,29
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	49 388,18
K. KOSZTY FINANSOWE	686 590,59	8 660 308,51
I. Odsetki, w tym:	601 406,17	551 865,75
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	7,00	48 381,45
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	8 059 594,11
IV. Inne	85 177,42	467,20
L. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K)	465 401,74	-14 851 725,91
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)	465 401,74	-14 851 725,91
O. PODATEK DOCHODOWY	-178 735,52	159 763,25
P. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)	644 137,26	-15 011 489,16

Solec Kujawski, 10.05.2011 r.

.....
data.....
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych.....
podpis kierownika jednostki

IV. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

sporządzony za lata obrotowe zakończone 31 grudnia 2010 roku i 31 grudnia 2009 roku w zł

Wyszczególnienie	01.01.2010 - 31.12.2010	01.01.2009 - 31.12.2009
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	644 137,26	-15 011 489,16
II. Korekty razem	-1 732 327,84	15 656 040,63
1. Amortyzacja	1 229 750,58	1 382 096,44
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	914,05	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	603 963,26	510 002,23
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	14 467,75	10 242 117,63
5. Zmiana stanu rezerw	215 086,91	199 930,77
6. Zmiana stanu zapasów	-300 019,00	588 243,85
7. Zmiana stanu należności	-233 691,15	1 246 718,81
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-3 040 667,78	1 453 276,57
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-222 132,46	33 654,33
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 088 190,58	644 551,47
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	49 879,31	115 126,68
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	48 737,70	107 366,39
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 141,61	7 760,29
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	1 141,61	7 760,29
- zbycie aktywów finansowych	3,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	1 138,61	7 760,29
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	1 243 264,98	248 519,47
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 243 264,98	248 519,47
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 193 385,67	-133 392,79
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	3 377 987,20	500 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	3 377 987,20	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	500 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	1 852 375,18	1 723 081,18
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	919 252,42	1 009 800,00
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	331 604,54	195 518,66
8. Odsetki	601 518,22	517 762,52
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 525 612,02	-1 223 081,18
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	-755 964,23	-711 922,50
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-756 878,28	-711 922,50
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	914,05	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	945 195,58	1 657 118,08
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	189 231,35	945 195,58
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Solec Kujawski, 10.05.2011 r.

.....
data

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

.....
podpis kierownika jednostki

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

sporządzone za lata obrotowe zakończone 31 grudnia 2010 roku i 31 grudnia 2009 roku w zł

Wyszczególnienie	01.01.2010 - 31.12.2010	01.01.2009 - 31.12.2009
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)	11 745 299,41	26 756 788,57
- 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	11 745 299,41	26 756 788,57
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	26 283 600,00	26 283 600,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-13 706 352,80	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	3 377 987,20	0,00
- wydanie udziałów (emisji akcji)	3 377 987,20	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	17 084 340,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	12 577 247,20	26 283 600,00
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	1 803 212,58	1 803 212,58
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- koszty podwyższenia kapitału	0,00	0,00
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	1 803 212,58	1 803 212,58
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	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	742 826,83	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	742 826,83	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 330 024,01	-266 786,87
7.1. Zysk 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
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 330 024,01	-266 786,87
- korekty błędów podstawowych	-374 215,91	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 704 239,92	-266 786,87
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	1 330 024,01	-1 063 237,14
a) zwiększenie (z tytułu)	-15 011 489,16	-1 063 237,14
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-15 011 489,16	-1 063 237,14
b) zmniejszenie (z tytułu)	-16 341 513,17	0,00
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-374 215,91	-1 330 024,01
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-374 215,91	-1 330 024,01
8. Wynik netto	644 137,26	-15 011 489,16
a) zysk netto	644 137,26	
b) strata netto		-15 011 489,16
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 393 207,96	11 745 299,41
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podzi	15 393 207,96	0,00

Solec Kujawski, 10.05.2011 r.

.....		
data	podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych	podpis kierownika jednostki

VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010 w złotych.

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	01.01.2010 - 31.12.2010	01.01.2009 - 31.12.2009
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 254 896,98	14 079 020,75
-	wyroby tłoczni	13 575 300,64	9 696 759,60
-	sprzedaż maszyn	1 987 614,42	3 043 654,30
-	wyroby standardowe	374 046,59	628 660,95
-	złom	1 317 935,33	709 945,90
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	1 887 179,30	1 874 192,37
-	usługi tłoczni	1 542 016,77	1 464 986,46
-	usługi budowy maszyn	186 533,33	47 099,25
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	394 378,61	171 156,51
-	pozostała sprzedaż towarów	394 378,61	171 156,51
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów		
	Przychody netto ze sprzedaży razem	19 536 454,89	16 124 369,63

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

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2010 - 31.12.2010	01.01.2009 - 31.12.2009
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 254 896,98	14 079 020,75
-	kraj	14 023 042,06	10 412 427,74
-	eksport	3 231 854,92	3 666 593,01
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	1 887 179,30	1 874 192,37
-	kraj	1 658 739,25	1 395 870,17
-	eksport	228 440,05	478 322,20
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	394 378,61	171 156,51
-	kraj	392 378,61	171 156,51
-	eksport	2 000,00	
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów		
	Przychody netto ze sprzedaży razem	19 536 454,89	16 124 369,63

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

W spółce w roku 2010r. nie wystąpiło zaniechanie działalności, nie jest także planowane na rok następny.

3. Koszty rodzajowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2010 - 31.12.2010	01.01.2009 - 31.12.2009
1.	Amortyzacja	1 229 750,58	1 382 096,44
2.	Zużycie materiałów i energii	10 770 740,18	8 204 403,67
3.	Usługi obce	2 242 396,13	3 182 052,73
4.	Podatki i opłaty	206 004,42	217 679,95
5.	Wynagrodzenia	3 078 169,35	4 308 432,31
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	562 094,13	765 107,40
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	77 017,69	184 232,29
	Koszty rodzajowe ogółem	18 166 172,48	18 244 004,79

4. Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2010 - 31.12.2010	01.01.2009 - 31.12.2009
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
2.	Dotacje		
3.	Inne przychody operacyjne	248 301,29	651 271,22
	- odpis ujemnej wartości firmy	35 389,08	99 443,18
	- refaktury	105 203,52	21 283,41
	- rozw.rezerwy		499 912,60
	- Pozostałe przychody operacyjne	107 708,69	30 632,03
	Pozostałe przychody operacyjne ogółem	248 301,29	651 271,22

5. Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2010 - 31.12.2010	01.01.2009 - 31.12.2009
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		14 463,75	628 395,52
- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		48 737,70	40 711,87
- wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych		63 201,45	587 683,65
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		122 249,58	2 473 117,89
- odpisy aktualizujące wartość należności		113 741,17	244 073,54
- odpisy aktualizujące wartość zapasów		8 508,41	2 229 044,35
3. Inne koszty operacyjne		171 738,64	1 037 210,70
- rezerwy na przewidywane straty na kontraktach			499 912,60
- rezerwa na niewypłacone wynagrodzenie Rady Nadzorczej			200 545,26
- likwidacje w magazynach materiałów			117 126,87
- kary umowne		6 256,47	140 998,39
- pozostałe koszty operacyjne		165 482,17	78 627,58
Pozostałe koszty operacyjne ogółem		308 451,97	4 138 724,11

6. Przychody finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2010 - 31.12.2010	01.01.2009 - 31.12.2009
1. Dywidendy i udziały w zyskach			
2. Odsetki		1 138,61	7 760,29
a) od jednostek powiązanych			
b) od pozostałych jednostek		1 138,61	7 760,29
- bankowe od kont operacyjnych		1 138,61	7 760,29
3. Zysk ze zbycia inwestycji			
4. Aktualizacja wartości inwestycji			
5. Inne			49 388,18
- różnice kursowe			49 388,18
Przychody finansowe ogółem		1 138,61	57 148,47

7. Koszty finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2010 - 31.12.2010	01.01.2009 - 31.12.2009
1. Odsetki		601 406,17	551 865,75
b) od pozostałych jednostek		601 406,17	551 865,75
- od kredytu inwestycyjnego		323 771,80	391 233,21
- od pożyczek otrzymanych		38 293,30	85 004,87
- pozostałe		239 341,07	75 627,67
2. Strata ze zbycia inwestycji		7,00	48 381,45
- sprzedaż części udziałów HPS Service Sp. Z o.o.		7,00	48 381,45
3. Aktualizacja wartości inwestycji			8 059 594,11
- odpis aktualizujący wartość posiadanych udziałów w Heilbronn			7 356 600,41
- odpis aktualizujący wartość posiadanych udziałów w HPS Service Sp.z			600 388,94
- odpis aktualizujący wartość obligacji HPS Service Sp.z o.o.			102 604,76
4. Inne		85 177,42	467,20
- inne		85 177,42	467,20
Koszty finansowe ogółem		686 590,59	8 660 308,51

8. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych

W roku 2010 w spółce nie wystąpiły zdarzenia nadzwyczajne.

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

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2010 - 31.12.2010	01.01.2009 - 31.12.2009
1.	Zysk brutto	465 401,74 zł	-14 851 725,91 zł
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	915 856,98 zł	11 412 801,44 zł
	- odpisy aktualizujące inwestycje		8 059 594,11 zł
	- odpisy aktualizujące należności	113 741,17 zł	1 183 228,10 zł
	- odpisy aktualizujące zapasy i środki trwałe	116 051,53 zł	578 471,81 zł
	- koszty utworzonych w 2009 rezerw z tyt. strat na kontraktach		499 912,60 zł
	- rezerwa na niewypłacone wynagrodzenie Rady Nadzorczej		200 545,26 zł
	- amortyzacja NKUP	158 388,60 zł	160 378,19 zł
	- wartość sprzedanych środków trwałych (nkup-leasing)	16 908,61 zł	
	- składki ZUS pracodawcy za 11 i 12/2010	76 144,91 zł	91 219,64 zł
	- PFRON	75 861,00 zł	82 776,61 zł
	- koszty odsetek z roku bieżącego do zapłaty w roku następnym	26 206,50 zł	166 192,71 zł
	- koszty kar umownych	6 265,47 zł	801 750,57 zł
	- różnica w nieumorzonych wartościach podatkowej i bilansowej zlikwid. STR	14 634,14 zł	369 689,56 zł
	- koszty reprezentacji	2 983,55 zł	131 752,09 zł
	- rezerwa na badanie bilansu	14 500,00 zł	44 456,63 zł
	- rezerwa na ogłoszenie w monitorze B	6 000,00 zł	27 000,00 zł
	- rezerwa na odsetki Zus	33 187,95 zł	
	- umowy cywilno-prawne za rok bieżący wypł. W roku następnym	4 092,00 zł	228 852,29 zł
	- odsetki budżetowe	703,00 zł	
	- odsetki od leasingu finansowego	60 150,16 zł	
	- odsetki od kaucji gwaranc. niezapłacone	24 112,93 zł	
	- koszty podwyższenia kapitału	109 354,66 zł	
	- zobow. do STI z tytułu poręczeń kredytu	20 400,00 zł	599 355,78 zł
	- pozostałe koszty NKUP	36 170,80 zł	499 912,60 zł
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	827 295,54 zł	801 750,57 zł
	- płace za 12/2008 wypłacone w 01/2009		369 689,56 zł
	- składki ZUS za 11 i 12/2009 część pracodawcy	91 219,64 zł	131 752,09 zł
	- umowy cywilno-prawne za 12/2009 wypł. w 01/2010	26 270,26 zł	44 456,63 zł
	- rozwiązane rezerwy na zapłatę prowizji bankowych	13 127,40 zł	27 000,00 zł
	- rozwiązane rezerwy na zapłatę odsetek STI Odlewnie	21 407,83 zł	
	- raty leasingowe	351 916,51 zł	228 852,29 zł
	- wypłata wynagrodzenia Rady Nadzorczej z 2009 roku	203 842,90 zł	
	- rozwiązane rezerwy na badanie	19 000,00 zł	
	- RMK nakładów na uruchomienie prasy 400T w leasingu	41 258,58 zł	
	- zapłata odsetek do STA Odlewnie	59 252,42 zł	

4. Przychody nie będące przychodami podatkowymi	142 932,20 zł	599 355,78 zł
- wartość utworzonych w 2009 rezerw z tyt. strat na kontraktach		499 912,60 zł
- odpis ujemnej wartości firmy	35 389,08 zł	99 443,18 zł
- rozwiązanie odpisu na zapasach	107 543,12 zł	
5. Zwiększenia przychodów podatkowych		
- przychody z kontraktu M-279 podatkowe (bilansowo w 2007 r.)		
6. Dochód /strata	411 030,98 zł	-4 840 030,82 zł
7. Odliczenia od dochodu	411 030,98 zł	
8. Podstawa opodatkowania		-4 840 030,82 zł
9. Podatek według stawki 19%		
10. Odliczenia od podatku		
11. Podatek należny		
12. Zmiana stanu aktywa na odroczony podatek dochodowy	-204 675,96 zł	181 785,57 zł
13. Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy	25 940,44 zł	-22 022,32 zł
14. Razem obciążenie wyniku brutto	-178 735,52 zł	159 763,25 zł

10. Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu			596 472,33		596 472,33
	Zwiększenia, w tym:			30 219,72		30 219,72
	– nabycie			30 219,72		30 219,72
	Zmniejszenia, w tym:					
	– likwidacja					
	– aktualizacja wartości					
2.	Wartość brutto na koniec okresu			626 692,05		626 692,05
3.	Umorzenie na początek okresu			500 729,48		500 729,48
	Zwiększenia			61 588,17		61 588,17
	Zmniejszenia, w tym:					
	– likwidacja					
	– sprzedaż					
	Umorzenie na koniec okresu			562 317,65		562 317,65
5.	Wartość netto na początek okresu			95 742,85		95 742,85
6.	Wartość netto na koniec okresu			64 374,40		64 374,40

11. Zakres zmian środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	229 308,00	12 900 479,38	9 403 991,44	416 693,61	279 878,38	23 230 350,81
	Zwiększenia, w tym:		21 612,69	1 079 408,92		58 810,74	1 159 832,35
	– nabycie		21 612,69	1 079 408,92		58 810,74	1 159 832,35
	Zmniejszenia, w tym:		23 242,63	189 241,47	31 703,61		244 187,71
	– likwidacja						
	– aktualizacja wartości						
	– sprzedaż		23 242,63	189 241,47	31 703,61		244 187,71
2.	Wartość brutto na koniec okresu	229 308,00	12 898 849,44	10 294 158,89	384 990,00	338 689,12	24 145 995,45
3.	Umorzenie na początek okresu		814 352,35	4 664 458,34	148 035,27	158 742,82	5 785 588,78
	Zwiększenia		337 901,51	637 134,81	72 056,72	63 069,37	1 110 162,41
	Zmniejszenia, w tym:		1 781,06	106 410,20	14 795,00		122 986,26
	– likwidacja						
	– sprzedaż		1 781,06	106 410,20	14 795,00		122 986,26
4.	Umorzenie na koniec okresu		1 150 472,80	5 195 182,95	205 296,99	221 812,19	6 772 764,93
5.	Wartość netto na początek okresu	229 308,00	12 086 127,03	4 739 533,10	268 658,34	121 135,56	17 444 762,03
6.	Wartość netto na koniec okresu	229 308,00	11 748 376,64	5 098 975,94	179 693,01	116 876,93	17 373 230,52

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			10,00			10,00
	a) Zwiększenia, w tym:						
	b) Zmniejszenia, w tym:			10,00			10,00
	– sprzedaż			10,00			10,00
2.	Wartość na koniec okresu						

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

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 wykupu.

Po zakończeniu okresu dzierżawy Dzierżawcy przysługuje prawo:

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

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

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

W roku 2010 Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartości niematerialne i prawne i środki trwałe.

15. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby

W jednostce na dzień 31.12.2010 występuje inwestycja rozpoczęta, polegająca na modernizacji przenośnika złomu, gdzie poniesione koszty na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 42.577,91 zł.

16. Wykaz istotnych rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2010	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2010
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	115 095,09	204 675,96		319 771,05
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
	Razem	115 095,09	204 675,96		319 771,05

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2010	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2010
1	Ubezpieczenie	37 288,73	30 375,09	47 884,73	19 779,09
2	Prenumeraty	1 866,22	8 156,16	5 526,44	4 495,94
3	Pozostałe	26 534,36	324 668,62	326 221,28	24 981,70
	Razem	65 689,31	363 199,87	379 632,45	49 256,73

Bierne rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2010	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2010
1	Ujemna wartość firmy	352 149,65		35 389,08	316 760,57
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	19 000,00	20 500,00	19 000,00	20 500,00
a)	długoterminowe				
b)	krótkoterminowe	19 000,00	20 500,00	19 000,00	20 500,00
-	rezerwa na badanie bilansu	19 000,00	14 500,00	19 000,00	14 500,00
	Razem	371 149,65	20 500,00	54 389,08	337 260,57

17. Zapasy

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa brutto na 31.12.2010	Odpisy aktualizujące na 31.12.2010	Wartość netto na 31.12.2010
1.	Materiały	1 379 053,42		1 379 053,42
2.	Półprodukty i produkty w toku	258 091,04	136 530,42	121 560,62
3.	Produkty gotowe	929 063,97	116 051,53	813 012,44
4.	Towary	78 563,40		78 563,40
5.	Zaliczki na dostawy			
	Razem	2 644 771,83	252 581,95	2 392 189,88

18. Należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2010	Należności bieżące	Należności przeterminowa- ne do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6-12 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Od jednostek powiązanych					
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:					
b)	inne					
2.	Od pozostałych jednostek	4 814 951,00	4 814 951,00			
a)	z tytułu dostaw i usług	4 698 999,71	4 698 999,71			
-	do 12 miesięcy	4 698 999,71	4 698 999,71			
-	powyżej 12 miesięcy					
b)	z tytułu podatków, cel, ubezp. społ.	106 458,17	106 458,17			
c)	inne	9 493,12	9 493,12			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
Razem		4 814 951,00	4 814 951,00			

19. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2010	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2010
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	1 145 816,25			1 145 816,25
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	194 084,53	113 741,17		307 825,70
3.	Razem	1 339 900,78	113 741,17		1 453 641,95

20. Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej

Spółka nie posiada należności dochodzonych na drodze sądowej.

21. Odpisy aktualizujące inne należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2010	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2010
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	1 156 781,32			1 156 781,32
-	odpis aktualizujący wartość pożyczek udzielonych Heilbronn Pressen	1 156 781,32			1 156 781,32
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	10 971,77			10 971,77
-	odpis aktualizujący wartość wypłaconych zaliczek pracownikowi	10 971,77			10 971,77
3.	Razem	1 167 753,09			1 167 753,09

22. Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy Spółki na dzień 31 grudnia 2010 roku wynosił 12 577 247,20 złotych i składał się z 35 934 992 równych akcji o wartości nominalnej 0,35 złotych każda. Według stanu na dzień 31 grudnia 2010 roku wśród akcjonariuszy Spółki znajdowali się:

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na 31.12.2010	Udział w kapitale podstawowym na 31.12.2010
1.	Jędrzejewski Krzysztof	21 921 379	0,35	7 672 482,65	61,00%
2.	STI S.A.	4 950 000	0,35	1 732 500,00	13,78%
3.	Pozostali	9 063 613	0,35	3 172 264,55	25,22%
	Razem	35 934 992	-	12 577 247,20	100,00%

23. Kapitał zapasowy

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2010 - 31.12.2010	01.01.2009 - 31.12.2009
1. Wartość na początek okresu		1 803 212,58	1 803 212,58
a) Zwiększenia, w tym:			
b) Zmniejszenia, w tym:			
2. Wartość na koniec okresu		1 803 212,58	1 803 212,58

24. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2010 - 31.12.2010	01.01.2009 - 31.12.2009
1. Wartość na początek okresu			
a) Zwiększenia, w tym:		742 826,83	
- z obniżenia kapitału zakładowego		742 826,83	
b) Zmniejszenia, w tym:			
2. Wartość na koniec okresu		742 826,83	

25. Kapitał z aktualizacji wyceny

Spółka nie posiada kapitału z aktualizacji wyceny.

26. Propozycja co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy

Zarząd proponuje zysk netto za rok 2010 w kwocie 644 137,26 zł przeznaczyć na kapitał zapasowy.

27.Dane o stanie rezerw

Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2010	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na 31.12.2010
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	115 095,09	25 940,44			141 035,53
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne					
a) długoterminowe					
b) krótkoterminowe					
3. Pozostałe rezerwy	221 953,09	411 099,56		221 953,09	411 099,56
a) długoterminowe					
b) krótkoterminowe	221 953,09	411 099,56		221 953,09	411 099,56
- rezerwa na niewypłacone wynagrodzenie Rady Nadzorczej	200 545,26			200 545,26	
- koszty odsetek ustawowych od zobow. nal. na dzień bilansowy	21 407,83			21 407,83	
Rezerwy na zobowiązania ogółem	337 048,18	437 040,00		221 953,09	552 135,09

W wyniku przeprowadzonej w pierwszym kwartale 2010 roku kontroli przez inspektora Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w zakresie prawidłowości obliczania, potrącania i opłacania składek na ubezpieczenie społeczne oraz innych składek i wpłat oraz wypełniania innych obowiązków pracodawcy w okresie od 1 stycznia 2007 do 31 stycznia 2010 roku stwierdzono, że praca wykonywana przez osoby zatrudniane na podstawie umów o dzieło miała cechy stosunku pracy. Zarząd Spółki wniósł odwołanie od powyższych ustaleń. Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie zostało powyższe odwołanie rozpatrzone. Jednakże, po konsultacjach, Zarząd Spółki uznał, że prawdopodobieństwo pozytywnego rozpatrzenia odwołania od decyzji ustalającej nowy wymiar składek jest małe i należy utworzyć rezerwę na zobowiązania dotyczące wyliczonych przez inspektora zaległych składek wraz z odsetkami w łącznej kwocie 411 099,57 zł.

28.Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe według okresów zapadalności pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na 31.12.2010	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	3 890 161,23	3 655 754,73	234 406,50		
-	kredyty bankowe	3 655 754,73	3 655 754,73			
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych					
-	inne zobowiązania finansowe	234 406,50		234 406,50		
-	inne					
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	3 890 161,23	3 655 754,73	234 406,50		

29. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki na dzień 31 grudnia 2010 roku.

Dnia 22 grudnia 2006 roku Spółka zawarła z PKO BP S.A. umowę kredytu w rachunku kredytowym w walucie polskiej (umowa nr 202-129/3/II/7/2006) na przedsięwzięcie inwestycyjne polegające na:

- finansowaniu i refinansowaniu projektu inwestycyjnego pod nazwą „budowa fabryki tłocznii na terenie Parku Przemysłowego w Solcu kujawskim” w kwocie 5 000 000 zł,
- spłatę dwóch kredytów, inwestycyjnego i obrotowego zaciągniętych w Fortis Bank S.A. na łączną kwotę 1 800 000 zł. Hydrapres S.A. stał się stroną tych umów kredytowych w związku z przejęciem zorganizowanych części przedsiębiorstwa Hydrapress Sp. z o.o.

Zabezpieczeniem spłaty kredytu są:

1. Oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji środków pieniężnych (wg prawa bankowego);
2. Klauzula potrącenia z rachunków bankowych Kredytobiorcy w PKO BP S.A.;
3. Pełnomocnictwa do rachunków bankowych Kredytobiorcy, prowadzonych przez inne banki;
4. Hipoteka zwykła łączna w kwocie 2 900 000 zł i hipoteka kaucyjna łączna do kwoty 900 000 zł na nieruchomościach położonych w Białych Błotach, przy ul. Azalowej 23, KW 75389 oraz KW 49122 prowadzonych przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, stanowiących własność Spółki wraz z przelewem wierzytelności pieniężnej ze stosownej polisy ubezpieczeniowej;
5. Przewłaszczenie na zabezpieczenie maszyn i urządzeń Kredytobiorcy, o wartości ubezpieczeniowej nie mniejszej niż 4 900 000 zł wraz z przelewem wierzytelności pieniężnej ze stosownej polisy ubezpieczeniowej oraz oświadczeniem o poddaniu się egzekucji wydania przedmiotu przewłaszczenia.
6. Zastaw rejestrowy na zapasach na kwotę min. 1 000 000 zł wraz z cesją praw z właściwej polisy ubezpieczeniowej i oświadczeniem o poddaniu się egzekucji wydania przedmiotu zastawu.

W dniu 22 grudnia 2009 roku został podpisany aneks do umowy kredytu inwestycyjnego zawartej z PKO Bank Polski SA z siedzibą w Warszawie na mocy którego uległa zmianie wielkość spłacanych rat kapitałowych oraz termin spłaty całego zadłużenia kapitałowego. Do dnia 27 marca 2011 roku Spółka winna spłacić pozostałe saldo w kwocie 3 935 800 zł. W dniu 24 marca 2011 roku saldo w/w kredytu zostało spłacone w całości z zaciągniętego w ING Banku Śląskim S.A. kredytu w tej samej kwocie.

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

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 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 będzie spłacany w okresach miesięcznych do dnia 21 marca 2016 roku.

Zabezpieczeniem spłaty kredytu jest 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 29 kwietnia 2011 roku Spółka z ING Bankiem Śląskim S.A. umowę o kredyt w rachunku bankowym do wysokości maksymalnego zadłużenia w kwocie 1 000 tys. zł z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej w okresie do dnia 28 kwietnia 2012 roku.

Zabezpieczeniem spłaty kredytu jest poręczenie według prawa cywilnego udzielone przez Pana Krzysztofa Jędrzejewskiego (akcjonariusza Spółki).

34. Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

W wyniku przeprowadzonej w pierwszym kwartale 2010 roku kontroli przez inspektora Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w zakresie prawidłowości obliczania, potrącania i opłacania składek na ubezpieczenie społeczne oraz innych składek i wpłat oraz wypełniania innych obowiązków pracodawcy w okresie od 1 stycznia 2007 do 31 stycznia 2010 roku stwierdzono, że praca wykonywana przez osoby zatrudniane na podstawie umów o dzieło miała cechy stosunku pracy. Zarząd Spółki wniósł odwołanie od powyższych ustaleń. Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie zostało powyższe odwołanie rozpatrzone. Jednakże, po konsultacjach, Zarząd Spółki uznał, że prawdopodobieństwo pozytywnego rozpatrzenia odwołania od decyzji ustalającej nowy wymiar składek jest małe i należy utworzyć rezerwę na zobowiązania dotyczące wyliczonych przez inspektora zaległych składek wraz z odsetkami w łącznej kwocie 411 099,57 zł oraz uznał za błąd podstawowy nieuwjęcie w sprawozdaniach finansowych należnych składek ZUS wraz z odsetkami za rok 2007 w kwocie 113 362,69 zł, za 2008 rok w kwocie 117 432,74 zł oraz za 2009 rok w kwocie 143 420,47 zł. Razem kwota nieuwzględnionej straty za lata 2007 – 2009 wynosi 374 215,91 zł.

Zarząd proponuje Walnemu Zgromadzeniu Spółki pokrycie w/w kwoty straty z kapitału rezerwowego.

35. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2010 roku Spółka nie przeprowadzała wspólnych przedsięwzięć w rozumieniu Załącznika 1. Dodatkowe informacje i objaśnienia pkt. 6 Ustawy o rachunkowości.

36. Zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2010 - 31.12.2010	01.01.2009 - 31.12.2009
1.	pracownicy produkcyjni	65,42	78,83
2.	pracownicy nieprodukcyjni	24,84	23,45
	Razem	78,34	90,26

37. Pożyczki osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących

W okresie obrotowym 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 2010 roku członkom Zarządu wypłacono z tytułu pełnionej funkcji wynagrodzenie brutto w kwocie 144.000,00 zł, natomiast Radzie Nadzorczej w kwocie 203.842,90 zł.

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

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie rocznego sprawozdania finansowego Spółki wynosi 14.500 zł.

40. Transakcje z podmiotami powiązanymi

Na dzień 31.12.2010 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.

41. Zmiany w sposobie sporządzania sprawozdań finansowych i zasadach wyceny

W roku 2010 nie zmieniano zasad polityki rachunkowości.

42. Porównywalność sprawozdań finansowych

Sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2010 oraz porównywalne dane za rok obrotowy 2009 wynikające z zatwierdzonego sprawozdania finansowego za ten okres. Wpływ na lata poprzednie korekty błędu dotyczącego lat minionych opisujemy w notce nr 34 do niniejszego sprawozdania finansowego.

43. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2010	Wartość na 01.01.2010
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	188 317,30	945 195,58
2.	Inne środki pieniężne		
3.	Inne aktywa pieniężne		
	Razem	188 317,30	945 195,58

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

Na dzień 31.12.2010 roku Spółka posiadała 49 % udział w kapitale zakładowym Heilbronn Pressen GmbH w upadłości z siedzibą w Heilbronn (Niemcy).

Solec Kujawski,
dn. 10.05.2011 r.

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

.....
podpis kierownika jednostki