

Sprawozdanie finansowe

HYDRAPRES S.A.

za okres:

od 01.01.2016 roku do 31.12.2016 roku

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

Rejestracja Spółki

Spółka Hydrapres została wpisana w dniu 21.06.2000 roku do Rejestru Handlowego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, VIII Wydział Gospodarczy pod numerem 4894, a następnie została zarejestrowana w dniu 15.09.2003 roku w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

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

Zarząd Spółki

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

Przedmiot działalności

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest:

- Kucie, prasowanie, 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.

WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2016 roku do 31.12.2016 roku.

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

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

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

Sposób ustalenia wyniku finansowego.

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

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

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierchowska

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

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierchowska

.....
podpis kierownika jednostki

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Ciarka

Solec Kujawski,
dn. 08.05.2017 r.

II. BILANS
sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku i 31 grudnia 2015 roku w zł

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

Wyszczególnienie	31.12.2016	31.12.2015
A. AKTYWA TRWAŁE	28 435 400,25	29 913 155,72
I. Wartości niematerialne i prawne	288 231,03	214 981,53
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	167 390,64	214 981,53
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	120 840,39	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	24 199 453,21	25 697 168,11
1. Środki trwałe	23 956 475,65	25 438 756,47
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 387 801,15	809 562,15
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 897 754,56	9 200 231,98
c) urządzenia techniczne i maszyny	13 121 626,57	14 873 502,03
d) środki transportu	333 237,31	409 516,53
e) inne środki trwałe	216 056,06	145 943,78
2. Środki trwałe w budowie	242 977,56	258 411,64
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	3 617 100,00	3 608 300,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 617 100,00	3 608 300,00
a) w jednostkach powiązanych	3 617 100,00	3 608 300,00
- udziały lub akcje	3 617 100,00	3 608 300,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, 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
c) 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	330 616,01	392 706,08
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	330 616,01	392 706,08
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

BILANS – c.d.

sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku i 31 grudnia 2015 roku w zł

B. AKTYWA OBROTOWE**I. Zapasy**

1. Materiały
2. Półprodukty i produkty w toku
3. Produkty gotowe
4. Towary
5. Zaliczki na dostawy i usługi

II. Należności krótkoterminowe

1. Należności od jednostek powiązanych
 - a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:
 - do 12 miesięcy
 - powyżej 12 miesięcy
 - b) inne
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale
 - a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:
 - do 12 miesięcy
 - powyżej 12 miesięcy
 - b) inne
3. Należności od pozostałych jednostek
 - a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:
 - do 12 miesięcy
 - powyżej 12 miesięcy
 - b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych
 - c) inne
 - d) dochodzone na drodze sądowej

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**C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY****D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE****AKTYWA RAZEM**

15 142 488,06	15 155 882,51
4 210 436,98	4 791 936,76
905 715,55	1 173 402,56
619 356,86	957 669,80
2 478 713,49	2 188 920,55
184 118,45	248 077,77
22 532,63	223 866,08
10 467 093,03	9 689 079,89
1 716 715,27	1 275 105,74
1 716 715,27	1 275 105,74
1 716 715,27	1 275 105,74
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
8 750 377,76	8 413 974,15
8 620 491,47	8 306 283,63
8 620 491,47	8 306 283,63
0,00	0,00
0,00	0,00
129 886,29	107 690,52
0,00	0,00
395 923,66	632 843,61
395 923,66	632 843,61
114 400,00	110 000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
114 400,00	110 000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
281 523,66	522 843,61
281 523,66	522 843,61
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
69 034,39	42 022,25
0,00	0,00
0,00	0,00
43 577 888,31	45 069 038,23

Solec Kujawski, 08.05.2017

data

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwierzechowska

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

Anna Zwierzechowska

podpis kierownika jednostki

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Ciarka

BILANS – c.d.

sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku i 31 grudnia 2015 roku w zł

Hydrapres S.A. ul. Haska 7 86-050 Solec Kujawski			
Wyszczególnienie		31.12.2016	31.12.2015
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		19 176 505,30	18 170 069,60
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		12 577 247,20	12 577 247,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		5 592 822,40	5 627 754,90
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	368 610,92
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-422 397,86	0,00
VI. Zysk (strata) netto		1 428 833,56	-403 543,42
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		24 401 383,01	26 898 968,63
I. Rezerwy na zobowiązania		862 974,35	425 762,28
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		279 643,08	174 976,56
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		121 126,88	122 585,85
- długoterminowa		0,00	0,00
- krótkoterminowa		121 126,88	122 585,85
3. Pozostałe rezerwy		462 204,39	128 199,87
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		462 204,39	128 199,87
II. Zobowiązania długoterminowe		4 842 713,94	6 318 135,94
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		4 842 713,94	6 318 135,94
a) kredyty i pożyczki		2 359 966,72	2 805 559,73
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		2 482 747,22	3 512 576,21
d) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
e) inne		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		15 361 958,78	17 046 253,80
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		1 289 343,49	3 112 626,05
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		189 343,49	2 072 626,05
- do 12 miesięcy		189 343,49	2 072 626,05
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		1 100 000,00	1 040 000,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		14 072 615,29	13 933 627,75
a) kredyty i pożyczki		5 655 624,98	5 039 066,05
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		2 308 055,14	2 289 298,22
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		4 673 578,08	3 738 396,10
- do 12 miesięcy		4 673 578,08	3 738 396,10
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy		44 000,00	1 596 730,17
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tyt. publicznoprawnych		1 016 096,72	902 414,60
h) z tytułu wynagrodzeń		361 737,93	355 139,31
i) inne		13 522,44	12 583,30
4. Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		3 333 735,94	3 108 816,61
1. Ujemna wartość firmy		21 217,61	29 549,45
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		3 312 518,33	3 079 267,16
- długoterminowe		2 918 237,21	2 596 658,60
- krótkoterminowe		394 281,12	482 608,56
PASYWA RAZEM		43 577 888,31	45 069 038,23
Solec Kujawski, 08.05.2017 data		Członek Zarządu Dyrektor ds. Finansowych Anna Zwierzechowska podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych	Członek Zarządu Dyrektor ds. Finansowych Anna Zwierzechowska podpis kierownika jednostki

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)
za lata zakończone 31 grudnia 2016 roku i 31 grudnia 2015 roku.

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

Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW W TYM:	45 004 936,66	43 747 545,58
- od jednostek powiązanych	1 261 554,44	1 621 919,72
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	40 785 703,89	40 468 073,93
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 219 232,77	3 279 471,65
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, W TYM:	40 255 362,85	40 733 028,91
- jednostkom powiązanym	989 600,40	1 316 266,68
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	36 277 458,42	37 612 813,30
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 977 904,43	3 120 215,61
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	4 749 573,81	3 014 516,67
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	348 417,31	299 425,55
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	2 075 687,41	2 159 204,43
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	2 325 469,09	555 886,69
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	476 920,96	321 699,52
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	6 477,09	9 239,64
II. Dotacje	406 741,92	279 985,28
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	63 701,95	32 474,60
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	240 384,21	527 775,57
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	72 258,33	231 811,75
III. Inne koszty operacyjne	168 125,88	295 963,82
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	2 562 005,84	349 810,64
J. PRZYCHODY FINANSOWE	4 400,68	0,69
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	4 400,68	0,69
- od jednostek powiązanych	4 400,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
K. KOSZTY FINANSOWE	751 627,37	794 784,41
I. Odsetki, w tym:	448 400,81	412 587,75
- dla jednostek powiązanych	35 000,00	40 000,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	303 226,56	382 196,66
L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+J-K)	1 814 779,15	-444 973,08
M. PODATEK DOCHODOWY	385 945,59	-41 429,66
N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00
O. ZYSK (STRATA) NETTO (L-M-N)	1 428 833,56	-403 543,42

Sołec Kujawski, 08.05.2017

data

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych
Anna Zwierechowska

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych
Anna Zwierechowska

podpis kierownika jednostki

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji
Piotr Ciarka

IV. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
sporządzony za lata obrotowe zakończone 31 grudnia 2016 roku i 31 grudnia 2015 roku w zł

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

Wyszczególnienie

01.01.2016 -
31.12.201601.01.2015 -
31.12.2015**A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ****I. Zysk (strata) netto**

1 428 833,56 -403 543,42

II. Korekty razem

659 270,75 3 438 179,86

1. Amortyzacja

2 232 536,16 1 739 011,30

2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych

-634,32 -24 567,55

3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)

448 400,81 412 587,75

4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej

-6 477,09 -9 239,64

5. Zmiana stanu rezerw

437 212,07 193 935,31

6. Zmiana stanu zapasów

581 499,78 -1 175 853,38

7. Zmiana stanu należności

-778 013,14 -1 167 685,46

8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów

-2 515 250,78 685 114,29

9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

259 997,26 2 784 877,24

10. Inne korekty

0,00 0,00

III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)

2 088 104,31 3 034 636,44

B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ**I. Wpływy**

6 477,77 9 240,33

1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

6 477,09 9 239,64

2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne

0,00 0,00

3. Z aktywów finansowych, w tym:

0,68 0,69

a) w jednostkach powiązanych

0,00 0,00

b) w pozostałych jednostkach

0,68 0,69

- 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

0,68 0,69

- inne wpływy z aktywów finansowych

0,00 0,00

4. Inne wpływy inwestycyjne

0,00 0,00

II. Wydatki

981 593,67 5 768 187,49

1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

981 593,67 5 658 187,49

2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne

0,00 0,00

3. Na aktywa finansowe, w tym:

0,00 110 000,00

a) w jednostkach powiązanych

0,00 110 000,00

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)

-975 115,90 -5 758 947,16

C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ**I. Wpływy**

1 304 064,56 10 818 018,36

1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału

0,00 0,00

2. Kredyty i pożyczki

753 867,25 6 455 271,41

3. Emisja dłużnych papierów wartościowych

0,00 0,00

4. Inne wpływy finansowe

550 197,31 4 362 746,95

II. Wydatki

2 658 372,92 7 998 176,58

1. Nabycie udziałów (akcji) własnych

0,00 0,00

2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli

0,00 359 349,92

3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku

0,00 0,00

4. Spłaty kredytów i pożyczek

1 047 421,87 5 937 416,77

5. Wykup dłużnych papierów wartościowych

0,00 0,00

6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych

0,00 0,00

7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego

1 162 550,24 1 288 822,14

8. Odsetki

448 400,81 412 587,75

9. Inne wydatki finansowe

0,00 0,00

III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)

-1 354 308,36 2 819 841,78

D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)

-241 319,95 95 531,06

E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM

-241 319,95 95 531,06

- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych

0,00 0,00

F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU

522 843,61 427 312,55

G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM

281 523,66 522 843,61

- o ograniczonej możliwości dysponowania

0,00 0,00

Solec Kujawski, 08.05.2017

data

Członek Zarządu
Dyrektor ds. FinansowychAnna Zwiernicka
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowychCzłonek Zarządu
Dyrektor ds. FinansowychAnna Zwiernicka
podpis kierownika jednostkiCzłonek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Ciarka

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

sporządzone za lata obrotowe zakończone 31 grudnia 2016 roku i 31 grudnia 2015 roku w zł

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

Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)	18 170 069,60	18 932 962,94
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach	18 170 069,60	18 932 962,94
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	12 577 247,20	12 577 247,20
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	12 577 247,20	12 577 247,20
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 627 754,90	5 036 042,20
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-34 932,50	591 712,70
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	591 712,70
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	591 712,70
b) zmniejszenie (z tytułu)	34 932,50	0,00
- pokrycia straty	34 932,50	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 592 822,40	5 627 754,90
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	368 610,92	368 610,92
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-368 610,92	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	368 610,92	0,00
- pokrycie straty	368 610,92	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	368 610,92
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-403 543,42	951 062,62
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	951 062,62
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	951 062,62
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	951 062,62
- podział zysku	0,00	591 712,70
- dywidenda dla Akcjonariuszy	0,00	359 349,92
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-403 543,42	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	-422 397,86	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-825 941,28	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	403 543,42	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	403 543,42	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-422 397,86	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-422 397,86	0,00
6. Wynik netto	1 428 833,56	-403 543,42
a) zysk netto	1 428 833,56	
b) strata netto		-403 543,42
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	19 176 505,30	18 170 069,60
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podzi	0,00	0,00

Solec Kujawski, 08.05.2017

data

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

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

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zdzierzchowska
.....
podpis kierownika jednostki

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Ciarka

VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku w złotych.

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

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
EUR	4,4240	4,2615
USD	4,1793	3,9011

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	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	39 486 504,18	38 305 914,83
-	wyroby tłoczni	34 350 889,92	30 448 151,62
-	sprzedaż maszyn		2 574 636,00
-	sprzedaż narzędzi	3 022 454,65	3 291 862,11
-	złom	2 113 159,61	1 991 265,10
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	1 299 199,71	2 162 159,10
-	usługi	1 299 199,71	2 162 159,10
3.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	4 219 232,77	3 279 471,65
-	pozostała sprzedaż towarów i materiałów	4 219 232,77	3 279 471,65
	Przychody netto ze sprzedaży razem	45 004 936,66	43 747 545,58

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

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	39 486 504,18	38 305 914,83
-	kraj	34 387 405,84	33 512 405,22
-	eksport	5 099 098,34	4 793 509,61
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	1 299 199,71	2 162 159,10
-	kraj	1 241 649,56	1 908 280,56
-	eksport	57 550,15	253 878,54
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	4 219 232,77	3 279 471,65
-	kraj	4 219 232,77	3 279 471,65
-	eksport		
	Przychody netto ze sprzedaży razem	45 004 936,66	43 747 545,58

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

W spółce w roku 2016 nie wystąpiło zaniechanie działalności, nie jest także planowane na rok następny.

3. Koszty rodzajowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
1.	Amortyzacja	2 232 536,16	1 739 011,30
2.	Zużycie materiałów i energii	19 219 571,41	19 705 033,96
3.	Usługi obce	2 739 297,44	9 315 585,62
4.	Podatki i opłaty	221 354,54	268 549,07
	- podatek akcyzowy		
5.	Wynagrodzenia	5 952 683,73	5 575 988,61
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 431 606,77	1 225 892,05
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	189 450,95	203 003,80
	Koszty rodzajowe ogółem	31 986 501,00	38 033 064,41

4. Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
1.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	6 477,09	9 239,64
	- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	6 477,09	9 239,64
	wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)		
2.	Dotacje	406 741,92	279 985,28
	- dotacja B2B	46 615,20	46 615,20
	- dotacja - narzędziownia	347 665,92	233 370,08
	- dotacja do szkoleń z PUP	12 460,80	
3.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
3.	Inne przychody operacyjne	63 701,95	32 474,60
	- odpis ujemny wartości firmy	8 331,84	8 331,84
	- opozostałe przychody operacyjne	55 370,11	24 142,76
	Pozostałe przychody operacyjne ogółem	476 920,96	321 699,52

5. Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
1.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	72 258,33	231 811,75
	- odpisy aktualizujące wartość należności		
	- odpisy aktualizujące wartość zapasów	72 258,33	231 811,75
3.	Inne koszty operacyjne	168 125,88	295 963,82
	- rezerwy na świadczenia pracownicze		52 256,65
	- pozostałe koszty operacyjne	129 125,88	144 576,71
	- utworzone rezerwy na zobowiązania	39 000,00	99 130,46
	Pozostałe koszty operacyjne ogółem	240 384,21	527 775,57

6. Przychody finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
1.	Dywidendy i udziały w zyskach		
2.	Odsetki	4 400,68	0,69
a)	od jednostek powiązanych	4 400,00	
	- z tytułu obligacji	4 400,00	
b)	od pozostałych jednostek	0,68	0,69
	- bankowe	0,68	0,69
3.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
4.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
5.	Inne		
	Przychody finansowe ogółem	4 400,68	0,69

7. Koszty finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
1. Odsetki		448 400,81	412 587,75
a) od jednostek powiązanych		35 000,00	40 000,00
- odsetki od obligacji		35 000,00	40 000,00
b) od pozostałych jednostek		413 400,81	372 587,75
- bankowe od kredytów		275 898,81	235 078,03
- od pożyczek otrzymanych			
- odsetki od leasingu		121 405,39	130 574,58
- pozostałe		16 096,61	6 935,14
2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych			
3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
4. Inne		303 226,56	382 196,66
- ujemne różnice kursowe (per saldo)		147 257,18	264 099,75
- koszty faktoringu		64 284,15	
- Inne		91 685,23	118 096,91
Koszty finansowe ogółem		751 627,37	794 784,41

8. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych

W roku 2016 w spółce nie wystąpiły zdarzenia nadzwyczajne.

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

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
1.	Zysk brutto	1 814 779,15 zł	-444 973,08 zł
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	1 758 588,37 zł	1 702 671,17 zł
-	odpisy aktualizujące zapasy i środki trwałe	72 258,33 zł	231 811,75 zł
-	rezerwy na świadczenia pracownicze		52 256,65 zł
-	wynagrodzenie Rady Nadzorczej za 12/2016	21 401,95 zł	20 692,90 zł
-	amortyzacja NKUP	871 925,57 zł	558 475,94 zł
-	składki ZUS pracodawcy za 11 i 12/2015	191 641,18 zł	203 936,35 zł
-	PFRON	21 408,00 zł	65 181,00 zł
-	pozostałe rezerwy	250 778,56 zł	129 130,46 zł
-	koszty reprezentacji	4 135,67 zł	6 670,02 zł
-	rezerwa na badanie bilansu	16 000,00 zł	17 000,00 zł
-	korekta kosztów podatkowych - brak zapłaty		95 598,48 zł
-	umowy cywilno-prawne za rok bieżący wypł. w roku następnym	7 269,44 zł	9 175,00 zł
-	odsetki budżetowe	6 032,80 zł	3 887,60 zł
-	odsetki od leasingu finansowego	109 460,74 zł	111 111,97 zł
-	odsetki od obligacji niezapłacone	35 000,00 zł	40 000,00 zł
-	pozostałe koszty NKUP	151 276,13 zł	157 743,05 zł

3. Zwiększenia kosztów podatkowych	1 597 167,97 zł	1 800 499,10 zł
- składki ZUS za 11 i 12/2015 część pracodawcy	209 977,90 zł	155 576,89 zł
- odsetki od obligacji zapłacone		28 904,10 zł
- wypłata wynagrodzenia Rady Nadzorczej za 12/2015 w 01/2016	20 692,90 zł	20 021,75 zł
- rozwiązane odpisy na zapasach za 2016	32 338,85 zł	337 433,11 zł
- raty leasingowe	1 025 611,00 zł	1 175 872,66 zł
- umowy cywilno-prawne za rok 2015 wypł. w 2016	9 175,00 zł	7 260,00 zł
- wykorzystane rezerwy	203 773,84 zł	75 430,59 zł
- zapłacone faktury - z tyt. korekty kosztów w 2015	95 598,48 zł	
4. Przychody nie będące przychodami podatkowymi	407 012,66 zł	288 317,12 zł
- odpis ujemnej wartości firmy	8 331,84 zł	8 331,84 zł
- odsetki od obligacji niezapłacone	4 400,00 zł	
- rozliczenie dotacji	394 280,82 zł	279 985,28 zł
5. Zwiększenia przychodów podatkowych		
6. Dochód /strata	1 569 186,89 zł	-831 118,13 zł
7. Odliczenia od dochodu	415 559,06 zł	
8. Podstawa opodatkowania	1 153 627,83 zł	
9. Podatek według stawki 19%	219 189 zł	
10. Odliczenia od podatku		
11. Podatek należny	219 189 zł	
12. Zmiana stanu aktywa na odroczony podatek dochodowy	62 090,07 zł	-10 265,55 zł
13. Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy	104 666,52 zł	61 946,85 zł
14. Razem obciążenie wyniku brutto	385 945,59 zł	51 681,30 zł

10. Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Zmiany w okresie od 01.01.2016 do 31.12.2016 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			716 220,40		716 220,40
	Zwiększenia, w tym:					
	- nabycie			22 827,54	120 840,39	143 667,93
	Zmniejszenia, w tym:					
				22 827,54	120 840,39	143 667,93
2.	Wartość brutto na koniec okresu			739 047,94	120 840,39	859 888,33
3.	Umorzenie na początek okresu			224 840,60		224 840,60
	Zwiększenia			70 418,43		70 418,43
	Zmniejszenia, w tym:					
				295 259,03		295 259,03
4.	Umorzenie na koniec okresu			491 379,80		491 379,80
5.	Wartość netto na początek okresu			276 398,27		276 398,27
6.	Odpis aktualizujący na początek okresu			276 398,27		276 398,27
7.	Odpis aktualizujący na koniec okresu			167 390,64	120 840,39	288 231,03
8.	Wartość netto na koniec okresu					

Zmiany w okresie od 01.01.2015 do 31.12.2015 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu		715 539,20			715 539,20
	Zwiększenia, w tym:		681,20			681,20
	– nabycie		681,20			681,20
	Zmniejszenia, w tym:					
2.	Wartość brutto na koniec okresu		716 220,40			716 220,40
3.	Umorzenie na początek okresu		161 510,84			161 510,84
	Zwiększenia		63 329,76			63 329,76
	Zmniejszenia, w tym:					
4.	Umorzenie na koniec okresu		224 840,60			224 840,60
5.	Wartość netto na początek okresu		554 028,36			554 028,36
6.	Odpis aktualizujący na początek okresu		276 398,27			276 398,27
7.	Odpis aktualizujący na koniec okresu		276 398,27			276 398,27
8.	Wartość netto na koniec okresu		214 981,53			214 981,53

11. Zakres zmian środków trwałych

Zmiany w okresie od 01.01.2016 do 31.12.2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	809 562,15	11 466 078,10	22 665 222,81	651 597,97	553 662,64	36 146 123,67
	Zwiększenia, w tym:	578 239,00		111 944,27	28 500,00	134 676,55	853 359,82
	- nabycie	578 239,00		111 944,27	28 500,00	134 676,55	853 359,82
	Zmniejszenia, w tym:			240 551,61			240 551,61
	- likwidacja			40 332,86			40 332,86
	- sprzedaż			200 218,75			200 218,75
2.	Wartość brutto na koniec okresu	1 387 801,15	11 466 078,10	22 536 615,47	680 097,97	688 339,19	36 758 931,88
3.	Umorzenie na początek okresu		2 265 846,12	7 791 720,78	242 081,44	407 718,86	10 707 367,20
	Zwiększenia		302 477,42	1 690 296,82	104 779,22	64 564,27	2 162 117,73
	Zmniejszenia, w tym:			67 028,70			67 028,70
	- likwidacja			40 332,86			40 332,86
	- sprzedaż			26 695,84			26 695,84
4.	Umorzenie na koniec okresu		2 568 323,54	9 414 988,90	346 860,66	472 283,13	12 802 456,23
5.	Wartość netto na początek okresu	809 562,15	9 200 231,98	14 873 502,03	409 516,53	145 943,78	25 438 756,47
6.	Wartość netto na koniec okresu	1 387 801,15	8 897 754,56	13 121 626,57	333 237,31	216 056,06	23 956 475,65

P.L. 

Zmiany w okresie od 01.01.2015 do 31.12.2015 r.

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

12. Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Długoterminowe aktywa finansowe Jp	Długoterminowe aktywa finansowe Jnp	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu			3 608 300,00			3 608 300,00
a)	Zwiększenia, w tym:						
	- nabycie			8 800,00			8 800,00
	- aport			8 800,00			8 800,00
b)	Zmniejszenia, w tym:						
	- sprzedaż						
	- aport						
2.	Wartość na koniec okresu			3 617 100,00			3 617 100,00

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 odkupu gruntu.

Po zakończeniu okresu dzierżawy Dzierżawcy przysługuje prawo:

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

W 2013 roku powyższa działka nr 1015/6 została podzielona na dwie części. Zgodnie z warunkami umowy dzierżawy Spółka dokonała wykupu w 2013 roku części gruntu tj. działki 1015/21 o powierzchni 0,6889 ha za cenę netto 700 tys. zł oraz uzyskała zwrot części ceny zakupu gruntu w wysokości 350 tys. zł w postaci umorzenia zobowiązania. Spółka kupiła działkę zabudowaną halą produkcyjną.

Druga działka 1015/22 o powierzchni 1,2503 ha została przez Spółkę wykupiona w 2016 roku za cenę 575,1 tys. zł obejmującą upust wynikający z umowy dzierżawy.

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

W roku 2016 Spółka nie dokonywała nowych odpisów aktualizujących wartości niematerialne i prawne i środki trwałe. Pozostają na dzień 31.12.2016 odpisy, które Spółka dokonała w roku 2009 dotyczące posiadanych praw do korzystania z projektów wynalazczych (paletyzatorów) na kwotę 263.600,64 zł oraz licencji na oprogramowanie na kwotę 12.797,63 zł.

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

Środki trwałe w budowie na dzień bilansowy stanowią kontynuację rozpoczętego w latach poprzednich procesu inwestycyjnego. Głównie dotyczą modernizacji posiadanych maszyn.

16. Wykaz istotnych rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2016
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	392 706,08		62 090,07	330 616,01
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
	Razem	392 706,08		62 090,07	330 616,01

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

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2016
1	Ubezpieczenia samochodów	5 384,94	17 309,00	16 852,46	5 841,48
2	Ubezpieczenia maszyn	2 551,17	10 330,61	10 040,46	2 841,32
3	Ubezpieczenia majątkowe	17 470,09	66 727,50	67 029,51	17 168,08
4	Prenumeraty	1 858,55		1 858,55	0,00
5	Pozostałe	14 757,50	62 222,40	33 796,39	43 183,51
	Razem	42 022,25	156 589,51	129 577,37	69 034,39

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

Bierne rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2016
1	Ujemna wartość firmy	29 549,45		8 331,84	21 217,61
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 079 267,16	627 532,29	394 281,12	3 312 518,33
a)	długoterminowe	2 596 658,60	321 578,61		2 918 237,21
-	dotacje	2 596 658,60	321 578,61		2 918 237,21
b)	krótkoterminowe	482 608,56	305 953,68	394 281,12	394 281,12
-	dotacje	482 608,56	305 953,68	394 281,12	394 281,12
	Razem	3 108 816,61	627 532,29	402 612,96	3 333 735,94

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

17. Zapasy

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa brutto na	Odpisy aktualizujące na	Wartość netto na 31.12.2016
1.	Materiały	905 715,55		905 715,55
2.	Półprodukty i produkty w toku	619 356,86		619 356,86
3.	Produkty gotowe	2 732 029,79	253 316,30	2 478 713,49
4.	Towary	184 118,45		184 118,45
5.	Zaliczki na dostawy	22 532,63		22 532,63
	Razem	4 463 753,28	253 316,30	4 210 436,98

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

18. Należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2016	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6-12 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Od jednostek powiązanych	1 716 715,27	669 987,47	1 046 727,80		
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	1 716 715,27	669 987,47	1 046 727,80		
-	do 12 miesięcy	1 716 715,27	669 987,47	1 046 727,80		
	Od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
2.	Od pozostałych jednostek	8 750 377,76	6 119 900,19	2 310 534,85	257 345,91	62 596,81
a)	z tytułu dostaw i usług	8 620 491,47	5 990 013,90	2 310 534,85	257 345,91	62 596,81
-	do 12 miesięcy	8 620 491,47	5 990 013,90	2 310 534,85	257 345,91	62 596,81
c)	inne	129 886,29	129 886,29			
	Razem	10 467 093,03	6 789 887,66	3 357 262,65	257 345,91	62 596,81

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

19. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2016
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	1 145 816,25			1 145 816,25
	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek, w				
2.	których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	217 671,73			217 671,73
	Razem	1 363 487,98			1 363 487,98

20. Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej

W Spółce nie wystąpiły w 2016 roku należności dochodzone na drodze sądowej.

21. Odpisy aktualizujące inne należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2016
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	1 156 781,32			1 156 781,32
	Razem	1 156 781,32			1 156 781,32

22. Inwestycje krótkoterminowe

W dniu 31 grudnia 2015 roku Hydrapres S.A. nabyła 11 niezabezpieczonych oprocentowanych obligacji serii C Hydrapres Moto Sp. z o.o. o łącznej wartości nominalnej 110 tys. zł z terminem wykupu do dnia 31 grudnia 2016 roku. 31 grudnia 2016 roku Hydrapres S.A. zostało dokonane potrącenie wzajemnych wierzytelności w kwocie 110 tys. zł z tytułu wykupu przez Hydrapres Moto obligacji serii C oraz z kwotą należną od Hydrapres S.A. z tytułu nabycia niezabezpieczonych, oprocentowanych obligacji serii D Hydrapres Moto Sp. z o.o. z terminem wykupu do dnia 31 grudnia 2017 roku o łącznej wartości nominalnej w wysokości 110 tys. zł. Kwota niezapłaconych odsetek z tytułu tych obligacji powiększa saldo prezentowane w bilansie na dzień 31.12.2016.

Lp.	Wyszczególnienie	Krótkoterminowe aktywa finansowe JP	Krótkoterminowe aktywa finansowe JnP	Inne inwestycje krótkoterminowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu	110 000,00			110 000,00
a)	Zwiększenia, w tym:	4 400,00			4 400,00
	– Inne	4 400,00			4 400,00
b)	Zmniejszenia, w tym:				
3.	Wartość na koniec okresu	114 400,00			114 400,00

23. Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy Spółki na dzień 31 grudnia 2016 roku wynosił 12 577 247,20 złotych i składał się z 35 934 992 równych akcji o wartości nominalnej 0,35 złotych każda. Spółka nie emitowała akcji uprzywilejowanych. Według stanu na dzień 31 grudnia 2016 roku wśród akcjonariuszy Spółki znajdowali się:

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na	Udział w kapitale podstawowym na
Sezam IX FIZ Aktywów Niepublicznych zarządzany przez Skarbiec TFI SA					
1.	w tym 7 581 797 akcji posiada Promack Sp. z o.o.	18 205 462,00	0,35	6 371 911,70	50,66%
2.	Krzysztof Jędrzejewski	8 980 460,00	0,35	3 143 161,00	24,99%
3.	STI SA	4 950 000,00	0,35	1 732 500,00	13,77%
4.	Pozostali	3 799 070,00	0,35	1 329 674,50	10,58%
	Razem	35 934 992,00	-	12 577 247,20	100,00%

24. Kapitał zapasowy

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
1. Wartość na początek okresu		5 627 754,90	5 036 042,20
a) Zwiększenia, w tym:			591 712,70
- przeniesienie zysku za rok poprzedni			591 712,70
b) Zmniejszenia, w tym:		34 932,50	
- pokrycie straty		34 932,50	
2. Wartość na koniec okresu		5 592 822,40	5 627 754,90

25. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
1. Wartość na początek okresu		368 610,92	368 610,92
a) Zwiększenia, w tym:			
b) Zmniejszenia, w tym:		368 610,92	
- pokrycie straty		368 610,92	
2. Wartość na koniec okresu			368 610,92

26. Kapitał z aktualizacji wyceny

Spółka nie posiada kapitału z aktualizacji wyceny.

27. Propozycja co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy

Zarząd proponuje zysk netto za rok 2016 w kwocie 1.428.833,56 zł przeznaczyć na kapitał zapasowy.

28. Dane o stanie rezerw

Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2016	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na 31.12.2016
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	174 976,56	104 666,52			279 643,08
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	122 585,85			1 458,97	121 126,88
a) długoterminowe					
b) krótkoterminowe	122 585,85			1 458,97	121 126,88
- rezerwa na świadczenia emerytalne	122 585,85			1 458,97	121 126,88
3. Pozostałe rezerwy	128 199,87	335 004,52		1 000,00	462 204,39
a) długoterminowe					
b) krótkoterminowe	128 199,87	335 004,52		1 000,00	462 204,39
- rezerwa na spłatę porozumienia z kontrahentem w sprawie odszkodowania		317 504,93			317 504,93
- rezerwa na badanie bilansu	17 000,00			1 000,00	16 000,00
- pozostałe rezerwy	111 199,87	17 499,59			128 699,46
Rezerwy na zobowiązania ogółem	425 762,28	439 671,04		2 458,97	862 974,35

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

29. Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe według okresów zapadalności pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na 31.12.2016	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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
3.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	4 842 713,94	1 873 950,20	2 968 763,74		
-	kredyty bankowe	2 359 966,72	711 399,96	1 648 566,76		
-	inne zobowiązania finansowe	2 482 747,22	1 162 550,24	1 320 196,98		
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	4 842 713,94	1 873 950,20	2 968 763,74		

30. Powiązanie składników aktywów lub pasywów między pozycjami bilansu.

Lp.	Pozycja w bilansie	Część długoterminowa	Część krótkoterminowa
1.	Zobowiązania z tytułu pożyczek	2 359 966,72	5 655 624,98
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu	2 482 747,22	1 132 876,41
3.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu dotacji	2 918 237,21	394 281,12

31. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki na dzień 31 grudnia 2016 roku.

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 krzyżowymi sublimitami kredytowymi w formie kredytu obrotowego w rachunkach bieżących do wysokości 6.000 tys. zł i 500 tys. EUR oraz w formie gwarancji bankowych z terminem ważności do 1 roku do kwoty 2.000 tys. zł. Zabezpieczeniem udzielonego kredytu jest ustanowiona hipoteka umowna łączna do kwoty 12.412,5 tys. zł na stanowiących własność Hydrapres nieruchomościach położonych w Solcu Kujawskim przy ul. Haskiej 7, objętych księgą wieczystą KW nr BY1B/00152745/1, KW nr BY1B/00178863/2, KW nr BY1B/00203110/4 prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy. Dodatkowo zabezpieczeniem tej umowy kredytu są cesja praw z polisy ubezpieczeniowej wyżej wskazanego przedmiotu zabezpieczenia oraz zastaw rejestrowy na zapasach materiałów będących własnością Klienta. W marcu 2017 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 jest spłacany ratalnie w okresie do 31 marca 2016 roku w łącznej wysokości 1.400 tys. zł z dotacji oraz w ratach miesięcznych poczynawszy od 30 kwietnia 2016 roku do 31 marca 2021 roku w łącznej wysokości 3.100 tys. zł. Zabezpieczeniem spłaty kredytu jest ustanowiona hipoteka umowna do kwoty 6.750 tys. zł na nieruchomości będącej własnością Hydrapres położonej w Solcu Kujawski przy ul. Haskiej 7 objętej księgą wieczystą KW nr BY1B/00203110/4 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej, zastawu rejestrowego na maszynach i urządzeniach o wartości minimum 1.000 tys. zł wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej tych maszyn i urządzeń, poręczenie Hydrapres MT Sp. z o.o. z siedzibą w Solcu Kujawskim do kwoty 3.000 tys. zł oraz pełnomocnictwo do dysponowania środkami zgromadzonymi na rachunku, na który wpływają środki z dotacji.

W dniu 27 września 2016 roku Spółka zawarła z ING Bankiem Śląskim umowę o kredyt inwestycyjny na zakup działki gruntu o numerze 1015/22. Kredyt w wysokości 575 tys. zł jest spłacany w ratach miesięcznych do dnia 31 sierpnia 2021 roku. Hipoteka umowna łączna będąca zabezpieczeniem Umowy Wieloproduktowej opisanej powyżej zabezpiecza również wierzytelności Banku z tytułu tego kredytu.

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

W lutym 2015 roku Zarząd Spółki powziął informację o wniesionym pozwie przeciwko Spółce do Sądu Okręgowego w Bydgoszczy przez Annę Wyskiel prowadzącą działalność gospodarczą pod firmą Diamett Flooring o zapłatę kwoty 36.069.388,41 zł wraz z ustawowymi odsetkami.

Pozew wniesiony do Sądu Okręgowego w Bydgoszczy przez pełnomocnika procesowego Anny Wyskiel jest datowany na 18 sierpnia 2015 roku. W dniu 31 sierpnia 2015 r. Sąd Okręgowy w Bydgoszczy oddalił powództwo oraz zasądził na rzecz Hydrapres S.A. kwotę 7.217,00 zł tytułem zwrotu kosztów procesu. Sąd Okręgowy uznał roszczenia za nieusprawiedliwione już co do samej zasady, z uwagi na umowne wyłączenie odpowiedzialności za szkody tego rodzaju, których wyrównania domaga się powódka. Powódka wniosła apelację. Sąd Apelacyjny w Gdańsku w dniu 22 marca 2017 roku po przeprowadzeniu postępowania dowodowego uchylił zaskarżony wyrok i przekazał sprawę do ponownego rozpatrzenia Sądowi Okręgowemu w Bydgoszczy. Zarząd Hydrapres S.A. rozpatruje wniesienie zażalenia na wyrok Sądu Apelacyjnego do Sądu Najwyższego aby to Sąd Najwyższy ocenił, czy Sąd Apelacyjny miał prawo cofnąć sprawę do ponownego rozpoznania z powodów formalnych.

W opinii Zarządu oraz jego doradców prawnych powódka wysuwa niezasadnie roszczenia majątkowe wobec Spółki. Zarząd wskazuje, że roszczenia powódki są całkowicie bezpodstawne (zarówno co do zasady jak i co do wysokości), co znalazło odzwierciedlenie w wyroku sądu pierwszej instancji. W opinii Zarządu Spółki wniesienie powództwa i rozstrzygnięcie sprawy nie wpłynie na działalność Spółki.

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

Hydrapres S.A. udzieliła w dniu 05 stycznia 2017 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 99,5 tys. zł. Gwarancja wygaśnie 21 maja 2017 roku.

W dniu 22 lutego 2017 roku Hydrapres S.A. udzieliła poręczenia za zobowiązania bieżące i przyszłe do kwoty 206,8 tys. zł spółki zależnej Hydrapres Moto Sp. z o.o. wobec Fabryki Samochodów Osobowych S.A. z siedzibą w Warszawie z tytułu umowy najmu nieruchomości w Koźuchowie, w której Hydrapres Moto prowadzi działalność produkcyjną na zlecenie Hydrapres S.A.

33. 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.

34. Zobowiązania pozabilansowe

Na dzień bilansowy zobowiązania pozabilansowe nie wystąpiły.

35. Znaczące zdarzenia po dacie bilansu

W Spółce nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dacie bilansu.

36. Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

W styczniu 2015 roku Hydrapres dostarczył do zakładu jednego z klientów w Niemczech partię wadliwych detali. Reklamowane detale zostały wykorzystane do montażu, a wady ujawniły się dopiero w późniejszym procesie produkcyjnym. W wyniku postępowania wyjaśniającego ubezpieczyciel Hydrapres odmówił wypłaty odszkodowania z polisy odpowiedzialności cywilnej za produkt uzasadniając to brakiem możliwości udowodnienia winy Hydrapres. Klient występował z roszczeniem na kwotę 150 tys. EUR z tytułu poniesionych kosztów związanych z wykorzystaniem wadliwych detali i naprawieniem szkód z tym związanych. Dnia 18 listopada 2016 roku doszło do zawarcia porozumienia, w którym Hydrapres zobowiązał się do zapłaty kwoty 95 tys. EUR w 12 miesięcznych ratach na całkowite zaspokojenie wszelkich roszczeń względem Hydrapres z tytułu dostaw detali nie spełniających uzgodnionych wymogów jakościowych. Zarząd spółki uznaje, iż błędnie zinterpretował w 2015 roku fakt zaistnienia szkody u klienta i konieczności poniesienia z tego tytułu kosztów. Ponadto uznaje, że kwota powyższego zobowiązania jest istotna dla sprawozdania finansowego za 2015 rok i w związku z powyższym kwotę korekty spowodowanej usunięciem tego błędu w wysokości 422,4 tys. zł będącą równowartością w złotych kwoty roszczenia odnosi na kapitał własny w pozycji „Zysk (strata) z lat ubiegłych”.

37. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku Spółka nie przeprowadzała wspólnych przedsięwzięć w rozumieniu Załącznika 1. Dodatkowe informacje i objaśnienia pkt. 6 Ustawy o rachunkowości

38. Zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
1.	pracownicy produkcyjni	87,53	83,65
2.	pracownicy nieprodukcyjni	40,85	38,85
	Razem	128,38	122,50

39. 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.

40. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku członkom Zarządu pełniącym funkcje na dzień bilansowy wypłacono wynagrodzenie brutto w kwocie 289.374,00 zł, natomiast Radzie Nadzorczej w kwocie 257.266,23 zł.

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

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki wynosi 12.000 zł netto.

Dodatkowo biegły rewident przeprowadził badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za wynagrodzeniem 4.000 zł netto.

42. Transakcje z podmiotami powiązanymi tworzącymi Grupę Kapitałową

Na dzień 31.12.2016 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, ani nie dokonywała zmian w odpisach aktualizujących utworzonych w poprzednich latach.

W 2012 roku Spółka objęła 3.606 udziałów Hydrapres MT Sp. z o.o. w zamian za wkład niepieniężny w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa Hydrapres S.A. związanej z wykonawstwem narzędzi i budową maszyn. Od 7 marca 2012 roku Hydrapres S.A. posiadała 88,6 % udział w kapitale zakładowym Hydrapres MT Sp. z o.o.

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

Wartości przeprowadzonych transakcji w 2016 roku z tym podmiotem ujęta w poszczególnych pozycjach sprawozdania:

1. Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	593 916,08
2. Zakupione wyroby, usługi i towary	190 634,80
3. Należności na 31.12.2016	293 595,49
4. Zobowiązania na 31.12.2016	482 938,98

W dniu 06 lipca 2016 roku Spółka dokonała nabycia udziałów w Spółce Hydrapres Moto Sp. z o.o. z siedzibą w Kozuchowie. Po dokonaniu tej transakcji, Spółka zwiększyła swój udział do 100 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki Hydrapres Moto Sp. z o.o. Od dnia objęcia kontroli nad Spółką podlega ona konsolidacji.

Wartości przeprowadzonych transakcji w 2016 roku z tym podmiotem ujęta w poszczególnych pozycjach sprawozdania:

1. Przychody ze sprzedaży wyrobów, usług i towarów	4 869 453,55
2. Zakupione wyroby, usługi i towary	5 649 192,53
3. Należności na 31.12.2016	1 716 715,27
4. Zobowiązania na 31.12.2016	0,00

Na dzień bilansowy Spółka Hydrapres SA jest jednostką dominującą w Grupie Kapitałowej w skład której wchodzi Hydrapres MT Sp. o.o. oraz Hydrapres MOTO Sp. z o.o. Spółka za 2016 rok sporządza sprawozdanie skonsolidowane.

43.Zmiany w sposobie sporządzania sprawozdań finansowych i zasadach wyceny

W roku 2016 nie zmieniano zasad polityki rachunkowości.

44.Porównywalność sprawozdań finansowych

Sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2016 oraz porównywalne dane za rok obrotowy 2015 wynikające z zatwierdzonego sprawozdania finansowego za ten okres.

45. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2016	Wartość na 01.01.2016
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	281 523,66	522 843,61
2.	Inne środki pieniężne		
3.	Inne aktywa pieniężne		
Razem		281 523,66	522 843,61

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

Na dzień 31.12.2016 roku Spółka posiada 49 % udziału w kapitale zakładowym Heilbronn Pressen GmbH w upadłości z siedzibą w Heilbronn (Niemcy).

Na dzień 31.12.2016 roku Spółka posiada 100 % udziału w kapitale zakładowym Hydrapres MT Sp. z o.o.

Na dzień 31.12.2016 roku Spółka posiada 100 % udziału w kapitale zakładowym Hydrapres Moto Sp. z o.o.

Solec Kujawski,
dn. 08.05.2017 r.

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwiernichowska
.....
Anna Zwiernichowska

podpis osoby,
której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Anna Zwiernichowska
.....
Anna Zwiernichowska

podpis kierownika jednostki

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Produkcji

Piotr Giarka
.....
Piotr Giarka