Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Grupy Kapitałowej HYDRAPRES

za rok 2020.

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

Rejestracja Spółki Hydrapres S.A.

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

Przedmiot działalności Jednostki dominującej

Podstawowym przedmiotem działalności Jednostki dominującej jest:

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

Wykaz jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem

Hydrapres Moto Sp. z o.o. – jednostka zależna z siedzibą w Solcu Kujawskim.

W dniu 06 lipca 2016 roku Spółka dokonała nabycia udziałów w Spółce Hydrapres Moto Sp. z o.o. 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.

Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Spółka Heilbronn Pressen GmbH w upadłości z siedzibą w Heilbronn (Niemcy) wykazywana we wcześniejszych sprawozdaniach jak spółka powiązana, wyłączona ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego została wykreślona z rejestru w grudniu 2020 roku z uwagi na zakończenie postępowania upadłościowego i brak majątku.

Czas trwania działalności jednostek objętych sprawozdaniem skonsolidowanym

Czas trwania działalności jednostek nie jest ograniczony.

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym skonsolidowanym

Sprawozdanie finansowe skonsolidowane obejmuje okres od 01.01.2020 rok do 31.12.2020 roku. Jako dane porównawcze zaprezentowano dane za okres od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku.

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

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

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Spółka dokonuje w oparciu o ustalony okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej. Na dzień przyjęcia środka trwałego bądź wartości niematerialnej i prawnej do używania ustalany jest okres lub stawka i metoda amortyzacji. Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji jest okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach obrotowych odpisów amortyzacyjnych.

2. Środki trwałe, z wyłączeniem gruntów oraz nieruchomości traktowanych jako inwestycje, są wyceniane po koszcie obejmującym cenę nabycia oraz koszty bezpośrednio związane z wprowadzeniem środka trwałego do użytkowania. Rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych następuje w miesiącu następnym po miesiącu, w którym przyjęto je do używania. Środki trwałe, których wartość nie przekracza 3.500,00 zł. netto amortyzuje się jednorazowo w

miesiącu przyjęcia do użytkowania. Pozostałe środki trwałe o wartości wyższej amortyzuje się w czasie zgodnie z tabelą.

3. 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.

4. 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.

5. Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Kwoty te obejmują kwotę główną wraz z odsetkami, jeżeli wierzyciel ich dochodzi. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania księgowane są według kursu ze zgłoszenia celnego lub z dnia poprzedzającego dzień wystawienia faktury lub rachunku. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty finansowe. Nie rozliczone na dzień kończący rok obrotowy należności i zobowiązania przeliczone zostały po kursie średnim na ten dzień ustalonym przez Narodowy Bank Polski. Są one odnoszone na przychody lub koszty finansowe. Spółka Hydrapres SA przyjęła zasadę rozliczania różnic kursowych według ustawy o rachunkowości i zgłosiła ten fakt do Urzędu Skarbowego.

Sposób ustalenia wyniku finansowego.

Rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej sporządza się w wariancie 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. 31.05.2021 r.

…… ……

Podpis osoby sporządzającej Podpisy Członków Zarządu

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

Bilans - Aktywa	31.12.2020	31.12.2019
A. AKTYWA TRWAŁE	**16 887 390,86**	**19 664 138,95**
I. Wartości niematerialne i prawne	23 808,84	41 324,47
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	23 808,84	41 324,47
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1. Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	16 657 042,42	19 421 619,23
1. Środki trwałe	16 586 043,56	19 298 291,70
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 387 801,15	1 387 801,15
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 786 532,14	8 093 696,09
c) urządzenia techniczne i maszyny	7 122 119,72	9 501 467,30
d) środki transportu	231 253,19	204 796,11
e) inne środki trwałe	58 337,36	110 531,05
2. Środki trwałe w budowie	70 998,86	123 327,53
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
V. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach zależnych i współzal.niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub prop.	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wyc. metodą praw w ł.	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	206 539,60	201 195,25
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	206 539,60	201 195,25
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

B. AKTYWA OBROTOWE	**11 706 827,44**	**13 915 635,96**
I. Zapasy	3 948 877,08	4 902 899,05
1. Materiały	1 172 940,67	706 586,23
2. Półprodukty i produkty w toku	528 887,44	253 479,39
3. Produkty gotowe	1 505 395,56	2 964 364,30
4. Towary	698 726,85	485 684,43
5. Zaliczki na dostawy	42 926,56	492 784,70
II. Należności krótkoterminowe	5 714 420,15	7 917 503,85
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	5 714 420,15	7 917 503,85
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 705 420,14	7 849 778,08
- do 12 miesięcy	5 705 420,14	7 849 778,08
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	494,00	45 446,36
c) inne	8 506,01	22 279,41
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 966 699,84	962 393,17
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 966 699,84	962 393,17
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 966 699,84	962 393,17
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 966 699,84	962 393,17
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	76 830,37	132 839,89
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
Aktywa razem:	**28 594 218,30**	**33 579 774,91**

Solec Kujawski, 31.05.2021

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

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

Bilans - Pasywa	31.12.2020	31.12.2019
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	**18 802 675,83**	**18 546 839,46**
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 577 247,20	12 577 247,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	6 686 096,31	6 662 545,59
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
1. dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
2. ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-716 504,05	-961 632,02
VII. Zysk (strata) netto	255 836,37	268 678,69
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	**0,00**	**0,00**
C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	**0,00**	**0,00**
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	**9 791 542,47**	**15 032 935,45**
I. Rezerwy na zobowiązania	675 414,67	460 068,50
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	468 150,34	428 308,08
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	56 242,05	26 260,42
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	56 242,05	26 260,42
3. Pozostałe rezerwy	151 022,28	5 500,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	151 022,28	5 500,00
II. Zobowiązania długoterminowe	124 797,72	431 052,09
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	124 797,72	431 052,09
a) kredyty i pożyczki	0,00	224 055,68
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	124 797,72	206 996,41
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 909 753,10	12 016 061,79
1. Wobec jednostek powiązanych	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
2. Wobec pozostałych jednostek	7 841 056,07	11 974 398,71
a) kredyty i pożyczki	3 119 150,79	6 428 612,98
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	143 280,12	333 078,91
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 544 297,51	4 249 990,88
- do 12 miesięcy	3 544 297,51	4 249 990,88
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	176 890,00	100 000,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	448 951,55	426 928,93
h) z tytułu wynagrodzeń	391 335,68	410 537,48
i) inne	17 150,42	25 249,53
3. Fundusze specjalne	68 697,03	41 663,08
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 081 576,98	2 125 753,07
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 081 576,98	2 125 753,07
- długoterminowe	836 876,58	1 694 715,71
- krótkoterminowe	244 700,40	431 037,36
Pasywa razem :	**28 594 218,30**	**33 579 774,91**

Solec Kujawski, 31.05.2021

....

data podpis osoby, której powierz prowadzenie ksiąg rachunkowych podpis kierownika jednostki

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

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	**26 346 955,46**	**37 811 003,79**
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	26 340 219,41	37 809 786,00
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6 736,05	1 217,79
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	**23 615 633,12**	**34 338 925,83**
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	23 615 633,12	34 338 925,83
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	**2 731 322,34**	**3 472 077,96**
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	725 446,48	539 003,17
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	2 314 691,08	2 327 562,32
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	**-308 815,22**	**605 512,47**
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	**1 267 664,31**	**469 202,18**
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	153 979,97	2 569,83
II. Dotacje	1 081 545,47	398 203,32
III. Inne przychody operacyjne	32 138,87	68 429,03
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	**599 991,53**	**495 082,12**
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	201 054,64	161 276,33
III. Inne koszty operacyjne	398 936,89	333 805,79
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	**358 857,56**	**579 632,53**
J. PRZYCHODY FINANSOWE	**151 519,24**	**23 840,50**
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,04
- 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	151 519,24	23 840,46
K. KOSZTY FINANSOWE	**220 042,52**	**310 301,97**
I. Odsetki, w tym:	139 949,01	303 826,47
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	80 093,51	6 475,50
L. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	**0,00**	**0,00**
M. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K+/-L)	**290 334,28**	**293 171,06**
N. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (N.I.-N.II.)	**0,00**	**0,00**
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
O. ODPIS WARTOŚCI FIRMY	**0,00**	**0,00**
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
P. ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	**0,00**	**0,00**
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
R. ZYSK (STRATA) BRUTTO (M+/-N-O+P)	**290 334,28**	**293 171,06**
S. PODATEK DOCHODOWY	**34 497,91**	**24 492,37**
I. część bieżąca	0,00	0,00
II. część odroczona	34 497,91	24 492,37
T. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	**0,00**	**0,00**
U. UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	**0,00**	**0,00**
W. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	**0,00**	**0,00**
Y. ZYSK (STRATA) NETTO (R-S-T+/-U+/-W)	**255 836,37**	**268 678,69**

Solec Kujawski, 31.05.2021

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

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

Rachunek przepływów pieniężnych	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
I. Zysk (strata netto)	255 836,37	268 678,69
II. Korekty razem	3 568 753,31	2 347 885,28
1. Zyski (straty) mniejszości		
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3. Amortyzacja	1 751 023,09	2 070 638,76
4. Odpisy wartości firmy	0,00	0,00
5. Odpisy ujemnej wartości firmy		
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	139 949,01	310 426,47
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-153 979,97	-2 569,83
9. Zmiana stanu rezerw	215 346,17	-50 646,76
10. Zmiana stanu zapasów	954 021,97	-92 981,74
11. Zmiana stanu należności	2 203 083,70	227 289,43
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-547 179,74	351 974,17
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-993 510,92	-466 245,22
14. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	**3 824 589,68**	**2 616 563,97**
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	1 552 881,30	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 552 881,30	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- zbycie udziałów w jednostkach zależnych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	228 402,44	136 357,55
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	228 402,44	136 357,55
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
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	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
5. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	**1 324 478,86**	**-136 357,55**
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	2 308 714,56	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 305 714,56	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	3 000,00	0,00
II. Wydatki	6 453 476,43	2 638 404,70
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	5 891 642,33	895 164,25
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	421 885,09	1 439 413,98
8. Odsetki	139 949,01	303 826,47
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	**-4 144 761,87**	**-2 638 404,70**
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	**1 004 306,67**	**-158 198,28**
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	**1 004 306,67**	**-158 198,28**
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	**962 393,17**	**1 120 591,45**
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	**1 966 699,84**	**962 393,17**
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Solec Kujawski, 31.05.2021

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

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

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	**18 546 839,46**	**18 278 160,77**
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	**18 546 839,46**	**18 278 160,77**
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	12 577 247,20	12 577 247,20
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	12 577 247,20	12 577 247,20
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 662 545,59	6 412 104,08
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	23 550,72	250 441,51
a) zwiększenie (z tytułu)	23 550,72	250 441,51
- podziału zysku (ustawowo)	23 550,72	250 441,51
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) (TUP)	0,00	0,00
- objęcie konsolidacją po raz pierwszy	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	6 686 096,31	6 662 545,59
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienie na kapitał zapasowy	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	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-961 632,02	-1 923 027,72
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian polityki rachunkowości w związku z przejściem na MSR	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-961 632,02	-1 923 027,72
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-961 632,02	-1 923 027,72
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	961 395,70
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	961 395,70
b) zmniejszenie (z tytułu)	245 127,97	0,00
- pokrycie straty zyskiem	245 127,97	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-716 504,05	-961 632,02
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-716 504,05	-961 632,02
8. Wynik netto	255 836,37	268 678,69
a) zysk netto	255 836,37	268 678,69
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	**18 802 675,83**	**18 546 839,46**
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	**18 802 675,83**	**18 546 839,46**

Solec Kujawski, 31.05.2021

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

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

Grupy Kapitałowej HYDRAPRES S.A.

za rok 2020

Dodatkowe noty objaśniające

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

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

Kapitał podstawowy Hydrapres S.A. na dzień 31 grudnia 2020 roku wynosi 12 577 247,20 złotych i składa się z 35 934 992 równych akcji o wartości nominalnej 0,35 złotych każda. Spółka nie emitowała akcji uprzywilejowanych. Według stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku wśród akcjonariuszy Spółki znajdowali się:

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na 31.12.2020	Udział w kapitale podstawowym na 31.12.2020
1.	Promack Sp. z o.o.	18 205 462,00	0,35	6 371 911,70	50,66%
2.	KMW Investment Sp.z o.o.	7 247 615,00	0,35	2 536 665,25	20,17%
3.	Ignis Avem Capital S.A	7 268 766,00	0,35	2 544 068,10	20,23%
4.	Krzysztof Jędrzejewski	1 732 845,00	0,35	606 495,75	4,82%
6.	Pozostali	1 480 304,00	0,35	518 106,40	4,12%
	Razem	**35 934 992,00**	**-**	**12 577 247,20**	**100,00%**

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

W dniu 06 lipca 2016 roku Spółka dokonała nabycia udziałów w Spółce Hydrapres Moto Sp. z o.o. z siedzibą w Kożuchowie. 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 metodą pełną. Na dzień przejęcia kontroli ujawniona została w sprawozdaniu skonsolidowanym wartość firmy w kwocie 637.066,01 zł. Odpisy amortyzacyjne uwzględnione w zatwierdzonym sprawozdaniu finansowym za 2016 rok wyniosły 63.006,60. Pozostała kwota 574.059,41 która została objęta odpisem aktualizującym na skutek popełnionego błędu i ujęta w danych skorygowanych za 2016 rok.

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

Sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2020 oraz porównawcze dane za rok obrotowy 2019 wynikające z zatwierdzonego sprawozdania finansowego za ten okres.

4) Istotne zdarzenia wpływające na działalność Spółki w 2020 roku i do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego

W związku z sytuacją epidemiologiczną wynikającą z pandemii koronawirusa COVID-19 Zarząd dokonał analizy dotyczącej wpływu obecnych wydarzeń na działalność operacyjną i finansową Hydrapres SA. Jednakże na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie ma możliwości precyzyjnego określenia ostatecznych skutków jakie przyniesie trwająca pandemia w Polsce i na świecie z uwagi na dynamiczną sytuację, decyzje organów państwowych a także ich długoterminowego wpływu na gospodarkę. W zakresie kluczowych obszarów działalności obserwujemy utrzymujący się niższy poziom zamówień a co za tym idzie również spadki przychodów ze sprzedaży w porównaniu do okresu sprzed pandemii. Spółka w 2020 roku skorzystała z dofinansowania w formie subwencji finansowej w ramach Programu wsparcia finansowego Tarcza Finansowa dla MŚP oraz otrzymała wsparcie dla przedsiębiorców na ochronę miejsc pracy ze środków Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych. W chwili obecnej oraz w perspektywie najbliższego roku Spółka nie dostrzega zagrożenia dla sytuacji finansowej i płynnościowej zarówno w odniesieniu do Hydrapres SA jak i do Grupy Kapitałowej.

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

Po dniu bilansowym nie odnotowano istotnych zdarzeń mających wpływ na działalność .

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

Nie wystąpiły istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

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

Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Zmiany w okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020 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**			**928 240,21**		**928 240,21**
	Zwiększenia, w tym:			**37 574,14**		**37 574,14**
	– nabycie			**37 574,14**		**37 574,14**
	Zmniejszenia, w tym:					
2.	**Wartość brutto na koniec okresu**			**965 814,35**		**965 814,35**
3.	**Umorzenie na początek okresu**			**610 517,47**		**610 517,47**
	Zwiększenia			**55 089,77**		**55 089,77**
	Zmniejszenia, w tym:					
4.	**Umorzenie na koniec okresu**			**665 607,24**		**665 607,24**
5.	**Wartość netto na początek okresu**			**317 722,74**		**317 722,74**
6.	**Odpis aktualizujący na początek okresu**					**276 398,27**
7.	**Odpis aktualizujący na koniec kresu**					**276 398,27**
8.	**Wartość netto na koniec okresu**			**23 808,84**		**23 808,84**

Zmiany w okresie od 01.01.2019 do 31.12.2019 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**			**927 382,49**		**927 382,49**
	Zwiększenia, w tym:			**857,72**		**857,72**
	– nabycie			**857,72**		**857,72**
	Zmniejszenia, w tym:					
2.	**Wartość brutto na koniec okresu**			**928 240,21**		**928 240,21**
3.	**Umorzenie na początek okresu**			**509 483,64**		**509 483,64**
	Zwiększenia			**101 033,83**		**101 033,83**
	Zmniejszenia, w tym:					
4.	**Umorzenie na koniec okresu**			**610 517,47**		**610 517,47**
5.	**Wartość netto na początek okresu**			**417 898,85**		**417 898,85**
6.	**Odpis aktualizujący na początek okresu**					**276 398,27**
7.	**Odpis aktualizujący na koniec kresu**					**276 398,27**
8.	**Wartość netto na koniec okresu**			**41 324,47**		**41 324,47**

Zakres zmian wartości środków trwałych

Zmiany w okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	**Wartość brutto na początek okresu**	**1 387 801,15**	**11 577 934,88**	**23 013 533,55**	**755 515,21**	**844 543,59**	**37 579 328,38**
	Zwiększenia, w tym:			213 466,36	139 142,22	28 189,76	380 798,34
	– nabycie			213 466,36	139 142,22	28 189,76	380 798,34
	Zmniejszenia, w tym:			2 860 119,51	99 000,00	45 225,32	3 004 344,83
	– likwidacja			4 000,00			4 000,00
	– sprzedaż			2 856 119,51	99 000,00	45 225,32	3 000 344,83
2.	**Wartość brutto na koniec okresu**	**1 387 801,15**	**11 577 934,88**	**20 366 880,40**	**795 657,43**	**827 508,03**	**34 955 781,89**
3.	**Umorzenie na początek okresu**		**3 484 238,79**	**13 512 066,25**	**550 719,10**	**734 012,54**	**18 281 036,68**
	Zwiększenia		307 163,95	1 216 199,00	107 735,14	63 047,06	**1 694 145,15**
	Zmniejszenia, w tym:			1 483 504,57	94 050,00	27 888,93	1 605 443,50
	– likwidacja						
	– sprzedaż			1 483 504,57	94 050,00	27 888,93	1 605 443,50
4.	**Umorzenie na koniec okresu**		**3 791 402,74**	**13 244 760,68**	**564 404,24**	**769 170,67**	**18 369 738,33**
5.	**Wartość netto na początek okresu**	**1 387 801,15**	**8 093 696,09**	**9 501 467,30**	**204 796,11**	**110 531,05**	**19 298 291,70**
6.	**Wartość netto na koniec okresu**	**1 387 801,15**	**7 786 532,14**	**7 122 119,72**	**231 253,19**	**58 337,36**	**16 586 043,56**

Zmiany w okresie od 01.01.2019 do 31.12.2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	**Wartość brutto na początek okresu**	**1 387 801,15**	**11 577 934,88**	**23 038 241,89**	**755 515,21**	**833 309,04**	**37 592 802,17**
	Zwiększenia, w tym:			137 254,89		11 234,55	148 489,44
	– nabycie			137 254,89		11 234,55	148 489,44
	Zmniejszenia, w tym:			161 963,23			161 963,23
	– likwidacja						
	– sprzedaż			161 963,23			161 963,23
2.	**Wartość brutto na koniec okresu**	**1 387 801,15**	**11 577 934,88**	**23 013 533,55**	**755 515,21**	**844 543,59**	**37 579 328,38**
3.	**Umorzenie na początek okresu**		**3 177 074,84**	**12 165 652,56**	**441 661,18**	**656 226,64**	**16 440 615,22**
	Zwiększenia		307 163,95	1 475 597,16	109 057,92	77 785,90	**1 969 604,93**
	Zmniejszenia, w tym:			129 183,47			129 183,47
	– likwidacja						
	– sprzedaż			129 183,47			129 183,47
4.	**Umorzenie na koniec okresu**		**3 484 238,79**	**13 512 066,25**	**550 719,10**	**734 012,54**	**18 281 036,68**
5.	**Wartość netto na początek okresu**	**1 387 801,15**	**8 400 860,04**	**10 872 589,33**	**313 854,03**	**177 082,40**	**21 152 186,95**
6.	**Wartość netto na koniec okresu**	**1 387 801,15**	**8 093 696,09**	**9 501 467,30**	**204 796,11**	**110 531,05**	**19 298 291,70**

8) Wartość gruntów użytkowanych wieczyście przez jednostki powiązane.

Jednostki stanowiące Grupę Kapitałową Hydrapres nie posiadają gruntów użytkowanych wieczyście.

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

Grupa Kapitałowa nie posiada nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie wyżej wymienionych umów.

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

Zobowiązania powyższe nie występują.

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

Zmiany w okresie 01.01.2020 do 31.12.2020 r.

Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2020	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na 31.12.2020
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	**428 308,08**	**39 842,26**			**468 150,34**
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	26 260,42	29 981,63			56 242,05
a) długoterminowe					
b) krótkoterminowe	26 260,42	29 981,63			56 242,05
- rezerwa naświadczenia urlopowe	26 260,42	29 981,63			56 242,05
3. Pozostałe rezerwy	5 500,00	151 022,28			151 022,28
a) długoterminowe					
b) krótkoterminowe	5 500,00	151 022,28			151 022,28
- rezerwa na badanie bilansu	5 500,00	37 000,00			37 000,00
- pozostałe rezerwy		114 022,28			114 022,28
Rezerwy na zobowiązania ogółem	460 068,50	220 846,17			675 414,67

Zmiany w okresie 01.01.2019 do 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2019	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na 31.12.2019
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	**423 359,46**	**4 948,62**			**428 308,08**
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	53 134,60				26 260,42
a) długoterminowe					
b) krótkoterminowe	53 134,60				26 260,42
- rezerwa naświadczenia urlopowe	53 134,60				26 260,42
3. Pozostałe rezerwy	34 221,20	500,00	384 860,61		5 500,00
a) długoterminowe					
b) krótkoterminowe	34 221,20	500,00	384 860,61		5 500,00
- rezerwa na spłatę porozumienia z kontrahentem w sprawie odszkodowania			317 504,93		
- rezerwa na badanie bilansu	35 000,00	500,00	16 000,00		5 500,00
- pozostałe rezerwy	-778,80		51 355,68		
Rezerwy na zobowiązania ogółem	510 715,26	5 448,62	384 860,61		460 068,50

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2020
1.	**Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych**	**1 156 781,32**			**1 156 781,32**
	Razem	**1 156 781,32**			**1 156 781,32**

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

Zmiany w okresie 01.01.2020 do 31.12.2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na 31.12.2020	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**	124 797,72	124 797,72			
-	kredyty bankowe					
-	inne zobowiązania finansowe	124 797,72	124 797,72			
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	124 797,72	124 797,72			

Zmiany w okresie 01.01.2019 do 31.12.2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na 31.12.2019	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**	431 052,09	431 052,09			
	- kredyty bankowe	224 055,68	224 055,68			
	- inne zobowiązania finansowe	206 996,41	206 996,41			
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	431 052,09	431 052,09			

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

W dniu 27 marca 2014 roku Spółka zawarła z ING Bankiem Śląskim S.A, umowę Wieloproduktową. W marcu 2021 roku podpisano aneks do ww. umowy przedłużający jej okres obowiązywania na kolejny rok. W ramach tej umowy Spółka obecnie dysponuje krzyżowymi sublimitami kredytowymi w formie kredytu obrotowego w rachunkach bieżących do wysokości 6.000 tys. zł i 500 tys. EUR . Zabezpieczeniem udzielonego kredytu jest ustanowiona hipoteka umowna łączna do kwoty 14.025 tys. zł na stanowiących własność Hydrapres nieruchomościach położonych w Solcu Kujawskim przy ul. Haskiej 7, objętych księgami wieczystymi: KW nr BY1B/00152745/1, KW nr BY1B/00178863/2, KW nr BY1B/00203110/4 prowadzonymi przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy. Dodatkowo zabezpieczeniami tej umowy kredytu są: cesja praw z polisy ubezpieczeniowej wyżej wskazanego przedmiotu zabezpieczenia i zastaw rejestrowy na zapasach materiałów będących własnością Spółki wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej tych zapasów.

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 podlegała refinansowaniu ze środków pomocowych Unii Europejskiej lub budżetów krajowych, a kwota 3.100 tys. zł była 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 był spłacany w ratach miesięcznych. W dniu 11.08.2017 roku został zawarty aneks do ww. umowy zmieniający walutę kredytu na euro. Na dzień 31.12.2020 roku saldo kredytu wynosi 34.836,43 EUR. Zabezpieczeniem spłaty kredytu była ustanowiona hipoteka umowna 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. W dniu 31.03.2021 kredyt został całkowicie spłacony.

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. W roku 2017 kredyt ten również został przewalutowany na EUR a saldo pozostałe do spłaty na dzień 31.12.2020 wynosi 17 913,05 EUR. Hipoteka umowna łączna będąca zabezpieczeniem Umowy Wieloproduktowej opisanej powyżej zabezpiecza również wierzytelności Banku z tytułu tego kredytu.

15) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostki powiązane 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. zdecydował się na wniesienie w 2017 roku 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. Zażalenie zostało uwzględnione i sprawa wróciła do Sądu Apelacyjnego celem ponownego rozpoznania. Sprawa jest nadal w toku.

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.

16) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Zmiany w okresie 01.01.2020 do 31.12.2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2020
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	201 195,25	5 344,35		206 539,60
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
	Razem	**201 195,25**	**5 344,35**		**206 539,60**

Zmiany w okresie 01.01.2019 do 31.12.2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2019
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	220 739,00		19 543,75	201 195,25
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
	Razem	**220 739,00**		**19 543,75**	**201 195,25**

Zmiany w okresie 01.01.2020 do 31.12.2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2020
1	Ubezpieczenia samochodów	4 109,69	18 691,00	19 015,69	3 785,00
2	Ubezpieczenia maszyn	3 807,31	76 502,08	72 461,51	7 847,88
3	Ubezpieczenia majątkowe	21 734,27	8 836,00	25 882,96	4 687,31
4	Prenumeraty	246,62		246,62	0,00
5	Pozostałe	102 942,00	202 096,53	244 528,35	60 510,18
	Razem	**132 839,89**	**306 125,61**	**362 135,13**	**76 830,37**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2020
1	Ujemna wartość firmy			8 331,84	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 125 753,07		394 281,12	1 081 576,98
a)	długoterminowe	1 694 715,71		394 281,12	836 876,58
-	dotacje	1 694 715,71		394 281,12	836 876,58
b)	krótkoterminowe	431 037,36			244 700,40
-	dotacje	431 037,36			244 700,40
	Razem	**2 125 753,07**		**402 612,96**	**1 081 576,98**

Zmiany w okresie 01.01.2019 do 31.12.2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2019
1	Ubezpieczenia samochodów	4 203,94	18 787,00	21 027,10	4 109,69
2	Ubezpieczenia maszyn	2 394,15	68 573,84	39 932,94	3 807,31
3	Ubezpieczenia majątkowe	19 747,70	31 958,24	29 654,67	21 734,27
4	Prenumeraty	1 000,03	493,28	1 338,50	246,62
5	Pozostałe	17 908,12	128 088,88	56 205,55	102 942,00
	Razem	**45 253,94**	**247 901,24**	**148 158,76**	**132 839,89**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2019
1	Ujemna wartość firmy	4 553,93		8 331,84	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 523 956,09	36 756,24	394 281,12	2 125 753,07
a)	długoterminowe	2 129 674,97		394 281,12	1 694 715,71
-	dotacje	2 129 674,97		394 281,12	1 694 715,71
b)	krótkoterminowe	394 281,12	36 756,24		431 037,36
-	dotacje	394 281,12	36 756,24		431 037,36
	Razem	**2 528 510,02**	**36 756,24**	**402 612,96**	**2 125 753,07**

2.

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Wspólne przedsięwzięcia nie podlegające konsolidacji nie wystąpiły.

3.

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

Wyszczególnienie	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	**26 246 145,88**	**37 477 569,81**
- wyroby tłoczni	22 261 808,85	30 540 097,99
- sprzedaż narzędzi	2 060 262,78	3 986 320,67
- złom	1 924 074,25	2 951 151,15
2. Przychody netto ze sprzedaży usług	**94 073,53**	**332 216,19**
- usługi	94 073,53	332 216,19
3. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	**6 736,05**	**1 217,79**
- pozostała sprzedaż towarów i materiałów	6 736,05	1 217,79
Przychody netto ze sprzedaży razem	**26 346 955,46**	**37 811 003,79**

Lp. Wyszczególnienie	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	**26 246 145,88**	**37 477 569,81**
- kraj	23 584 681,34	34 015 019,93
- eksport	2 661 464,54	3 462 549,88
2. Przychody netto ze sprzedaży usług	**94 073,53**	**332 216,19**
- kraj	44 308,52	290 532,55
- eksport	49 765,01	41 683,64
3. Przychody ze sprzedaży towarów	**6 736,05**	**1 217,79**
- kraj	6 736,05	1 217,79
- eksport		
Przychody netto ze sprzedaży razem	**26 346 955,46**	**37 811 003,79**

2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W roku 2020 Spółka nie dokonywała nowych odpisów aktualizujących wartości niematerialne i prawne i środki trwałe. Pozostają na dzień 31.12.2020 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.

3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto na 31.12.2020	Odpisy aktualizujące na 31.12.2020	Wartość netto na 31.12.2020
1.	Materiały	1 172 940,67		1 172 940,67
2.	Półprodukty i produkty w toku	528 887,44		528 887,44
3.	Produkty gotowe	1 670 628,67	165 233,11	1 505 395,56
4.	Towary	698 726,85		698 726,85
5.	Zaliczki na dostawy	42 926,56		42 926,56
	Razem	**4 114 110,19**	**165 233,11**	**3 948 877,08**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto na 31.12.2019	Odpisy aktualizujące na 31.12.2019	Wartość netto na 31.12.2019
1.	Materiały	706 586,23		706 586,23
2.	Półprodukty i produkty w toku	253 479,39		253 479,39
3.	Produkty gotowe	3 255 722,92	291 358,62	2 964 364,30
4.	Towary	485 684,43		485 684,43
5.	Zaliczki na dostawy	492 784,70		492 784,70
	Razem	**5 194 257,67**	**291 358,62**	**4 902 899,05**

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

Działalność zaniechana w roku obrotowym nie wystąpiła w grupie kapitałowej.

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

Rozliczenie podatku dochodowego Spółki Hydrapres S.A. :

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
1.	**Zysk brutto**	**191 469,08 zł**	**48 043,09 zł**
2.	**Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:**	**1 602 081,28 zł**	**1 451 428,78 zł**
-	odpisy aktualizujące zapasy i środki trwałe	201 054,64 zł	161 276,33 zł
-	wynagrodzenie Rady Nadzorczej za 12/2020	27 011,64 zł	25 356,25 zł
-	amortyzacja NKUP	679 054,35 zł	867 150,02 zł
-	składki ZUS pracodawcy za 11 i 12/2020	174 614,96 zł	190 377,09 zł
-	rezerwa na świadczenia pracownicze	29 981,63 zł	
-	pozostałe rezerwy	163 064,79 zł	
-	koszty reprezentacji	358,00 zł	1 826,65 zł
-	rezerwa na badanie bilansu	31 500,00 zł	31 500,00 zł
-	ograniczenie kosztów eksploatacji sam.osobowych	18 934,48 zł	25 974,00 zł
-	odsetki budżetowe	7,00 zł	30,00 zł
-	odsetki od leasingu finansowego	11 117,68 zł	34 481,29 zł
-	pozostałe koszty NKUP	265 382,11 zł	113 457,15 zł
3.	**Zwiększenia kosztów podatkowych**	**613 676,69 zł**	**1 383 795,84 zł**
-	składki ZUS za 11 i 12/2019 część pracodawcy	190 377,09 zł	188 523,58 zł
-	wypłata wynagrodzenia Rady Nadorczej za 12/2019 w 01/2020	25 356,25 zł	23 697,55 zł
-	rozwiązane odpisy na zapasach za 2020	63 958,37 zł	242 276,20 zł
-	raty lesingowe	302 484,98 zł	867 614,24 zł
-	inne koszty	31 500,00 zł	61 684,27 zł
4.	**Przychody nie będące przychodami podatkowymi**	**1 044 176,09 zł**	**402 757,25 zł**
-	odpis ujemnej wartości firmy		4 553,93 zł
-	rozliczenie dotacji	1 044 176,09 zł	398 203,32 zł
5.	**Zwiększenia przychodów podatkowych**		
6.	**Dochód /strata**	**135 697,58 zł**	**-287 081,22 zł**
7.	**Odliczenia od dochodu**	**135 697,58 zł**	
8.	**Podstawa opodatkowania**	**0,00 zł**	**-287 081,22 zł**

Rozliczenie podatku dochodowego Spółki zależnej Hydrapres MOTO Sp. z o.o.

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2020 - 31.12.2020
1.	**Zysk brutto**	**245 127,97 zł**	**98 865,20 zł**
2.	**Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:**	**22 537,97 zł**	**70 231,11 zł**
-	składki ZUS pracodawcy za 11 i 12 bieżącego roku	20 807,30 zł	16 350,41 zł
-	odsetki budżetowe	7,00 zł	
-	ujemne różnice nkup	923,56 zł	52 957,14 zł
-	odsetki pozostałe	0,11 zł	
-	pozostałe koszty NKUP zł	800,00	
3.	**Zwiększenia kosztów podatkowych**	**17 257,23 zł**	**20 807,30 zł**
-	składki ZUS za 11 i 12/2019 część pracodawcy	17 257,23 zł	20 807,30 zł
4	**Przychody nie będące przychodami podatkowymi**	**12 855,15 zł**	
-	różnice kursowe z wyceny	12 855,15 zł	
5.	**Zwiększenia przychodów podatkowych**		**9 178,76 zł**
-	wyks. Różnice bilansowe z wyceny bilansowej 01.01		9 178,76 zł
6.	**Dochód /strata**	**237 553,56 zł**	**156 544,21 zł**
7.	**Odliczenia od dochodu**	**237 553,56 zł**	**156 544,21 zł**
8.	**Podstawa opodatkowania**		
9.	**Podatek według stawki 19%**		
10.	**Odliczenia od podatku**		
11.	**Podatek należny**		

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

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
1.	Amortyzacja	1 751 023,09	2 070 638,76
2.	Zużycie materiałów i energii	14 562 561,10	22 351 584,88
3.	Usługi obce	1 291 798,79	2 719 160,43
4.	Podatki i opłaty	237 144,86	225 451,43
	- podatek akcyzowy		
5.	Wynagrodzenia	6 160 838,68	7 120 794,58
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 486 194,32	1 621 769,03
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	230 916,70	260 502,90
	Koszty rodzajowe ogółem	**25 720 477,54**	**36 369 902,01**

7) Koszt 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. Pozycja środki trwałe w budowie w aktywach bilansu stanowi na dzień bilansowy kwotę 70 998,86 zł.

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

Zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły w roku obrotowym.

4. Informacje na temat połączeń jednostek powiązanych.

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

5.

1) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

Transakcje w roku 2020 między Hydrapres S.A. a podmiotem zależnym Hydrapres MOTO Sp. z o.o. przedstawiają się następująco:

1.	Przychody ze sprzedaży wyrobów, usług i towarów	2 400,00
2.	Zakupione wyroby, usługi i towary	700 234,34
3.	Należności na 31.12.2020	700 280,01
4.	Zobowiązania na 31.12.2020	66 228,12

Na dzień 31.12.2020 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.

Postępowanie upadłościowe zostało zakończone w dniu 22.11.2017 roku a 7.12.2020 spółka powyższa została ostatecznie wykreślona z rejestru sądowego z powodu braku majątku.

Na dzień bilansowy Spółka Hydrapres S.A. jest jednostką dominującą w Grupie Kapitałowej w skład której wchodzi Hydrapres MOTO Sp. z o.o. Spółka za 2020 rok sporządza sprawozdanie skonsolidowane.

2) Informacje na temat kontynuowania działalności Grupy Kapitałowej.

W ocenie Zarządu kontynuowanie działalności Grupy Kapitałowej nie jest zagrożone.

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

Struktura środków pieniężnych na dzień bilansowy w Hydrapres SA

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2019	Wartość na 31.12.2020
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	959 206,50	1 964 652,51
2.	Inne środki pieniężne		
3.	Inne aktywa pieniężne		
	Razem	**959 206,50**	**1 964 652,51**

W tym środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT na dzień bilansowy wynosiły 249.045,23 zł.

Struktura środków pieniężnych na dzień bilansowy w Hydrapres Moto Sp. z o.o.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2019	Wartość na 31.12.2020
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	3 186,67	2 047,33
2.	Inne środki pieniężne		
3.	Inne aktywa pieniężne		
	Razem	**3 186,67**	**2 047,33**

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

4) Informacje o:

a) Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
1.	pracownicy produkcyjni	68,95	92,24
2.	pracownicy nieprodukcyjni	29,44	32,12
	Razem	**98,39**	**124,36**

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

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku członkom Zarządu Hydrapres SA pełniącym funkcje na dzień bilansowy wypłacono wynagrodzenie brutto w kwocie 545.941,64 zł, natomiast Radzie Nadzorczej w kwocie 304.477,20 zł.

W Hydrapres MOTO Sp. z o.o. nie wypłacano wynagrodzenia osobom zarządzającym w 2020 roku.

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

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

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

Nie wystąpiły umowy, które nieuwzględnione byłyby w bilansie.

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

Transakcje takie nie wystąpiły w roku obrotowym objętym sprawozdaniem.

f) Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej.

Wynagrodzenie audytora za badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej HYDRAPRES S.A. wynosi 10.500 zł netto.

6.

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

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

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

W roku obrotowym objętym sprawozdaniem nie wystąpiły koszty prac rozwojowych.

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

Na dzień 31.12.2019 roku Spółka posiadała 49 % udziału w kapitale zakładowym Heilbronn Pressen GmbH w upadłości z siedzibą w Heilbronn (Niemcy). Po zakończeniu postępowania upadłościowego spółka w grudniu 2020 roku została wykreślona z rejestrów z uwagi na brak majątku.

Na dzień 31.12.2020 roku Spółka posiada 100 % udziału w kapitale zakładowym Hydrapres Moto Sp. z o.o.

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 potrącenia 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. W dniu 29 grudnia 2017 roku zostało podpisane porozumienie wydłużające okres wykupu obligacji do 31.12.2019 roku. Kwota niezapłaconych odsetek z tytuły tych obligacji powiększała saldo prezentowane w bilansie na dzień 31.12.2018.

W dniu 30.12.2019 dokonano wykupu obligacji poprzez umowę potrącenia wzajemnych wierzytelności.

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

Lp.	Pozycja w bilansie	Część długoterminowa	Część krótkoterminowa
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu i faktoringu	124 797,72	143 280,12
2.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu dotacji	836 876,58	244 700,40

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

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

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

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

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

	31.12.2020	31.12.2019
EUR	4,6148	4,2585

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

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

Solec Kujawski,
dn. 31.05.2021 r.

…… ……

Podpis osoby sporządzającej Podpisy Członków Zarządu