

## **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 czerwca 2000 roku do Rejestru Handlowego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, VIII Wydział Gospodarczy pod numerem 4894, a następnie została zarejestrowana w dniu 15 września 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**

- |                        |   |
|------------------------|---|
| ◆ Grzegorz Flisikowski | – Członek Zarządu – Dyrektor ds. Operacyjnych |
| ◆ Anna Zwierzchowska   | – Członek Zarządu – Dyrektor ds. Finansowych  |
| ◆ Michał Olszówka      | – Członek Zarządu – Dyrektor ds. Handlowych   |

### **Przedmiot działalności**

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest:

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

### **Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony**

Nie dotyczy.

### **WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 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. 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. Dodatkowo 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 przyjęła zasadę rozliczania różnic kursowych według ustawy o rachunkowości i zgłosiła ten fakt do Urzędu Skarbowego.

**Sposób ustalenia wyniku finansowego.**

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

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

Solec Kujawski,  
dn. 28.05.2020 r.

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

.....  
podpis kierownika jednostki

**II. BILANS**  
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku i 31 grudnia 2018 roku w zł

| Wyszczególnienie   | 31.12.2019           | 31.12.2018           |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>  | <b>19 691 233,61</b> | <b>21 677 438,33</b> |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>  | <b>41 324,47</b>     | <b>141 500,58</b>    |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych  | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Wartość firmy   | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne  | 41 324,47            | 141 500,58           |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>  | <b>19 437 913,89</b> | <b>21 304 398,75</b> |
| 1. Środki trwałe   | 19 313 758,36        | 21 167 253,61        |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                             | 1 387 801,15         | 1 387 801,15         |
| b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej          | 8 111 696,09         | 8 418 860,04         |
| c) urządzenia techniczne i maszyny   | 9 498 933,96         | 10 869 655,99        |
| d) środki transportu   | 204 796,11           | 313 854,03           |
| e) inne środki trwałe  | 110 531,05           | 177 082,40           |
| 2. Środki trwałe w budowie   | 124 155,53           | 137 145,14           |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 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                 |
| <b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>   | <b>10 800,00</b>     | <b>10 800,00</b>     |
| 1. Nieruchomości   | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne   | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe   | 10 800,00            | 10 800,00            |
| a) w jednostkach powiązanych   | 10 800,00            | 10 800,00            |
| - udziały lub akcje  | 10 800,00            | 10 800,00            |
| - 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                 |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                | <b>201 195,25</b>    | <b>220 739,00</b>    |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                 | 201 195,25           | 220 739,00           |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe   | 0,00                 | 0,00                 |

**BILANS – c.d.**

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku i 31 grudnia 2018 roku w zł

|   | <b>14 744 607,91</b> | <b>15 322 302,70</b> |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>   | <b>4 902 312,38</b>  | <b>4 925 590,80</b>  |
| <b>I. Zapasy</b>  | <b>706 586,23</b>    | <b>810 670,49</b>    |
| 1. Materiały  | 252 892,72           | 191 972,35           |
| 2. Półprodukty i produkty w toku  | 2 964 364,30         | 3 366 415,49         |
| 3. Produkty gotowe  | 485 684,43           | 396 622,06           |
| 4. Towary   | 492 784,70           | 159 910,41           |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi   |                      |                      |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>   | <b>8 750 249,14</b>  | <b>9 113 555,21</b>  |
| 1. Należności od jednostek powiązanych  | 839 746,65           | 973 786,05           |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 839 746,65           | 973 786,05           |
| - do 12 miesięcy  | 839 746,65           | 973 786,05           |
| - powyżej 12 miesięcy   | 0,00                 | 0,00                 |
| b) inne   | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                    | 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                 |
| 3. Należności od pozostałych jednostek  | 7 910 502,49         | 8 139 769,16         |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 7 849 778,08         | 7 780 663,78         |
| - do 12 miesięcy  | 7 849 778,08         | 7 780 663,78         |
| - powyżej 12 miesięcy   | 0,00                 | 0,00                 |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 38 445,00            | 88 943,00            |
| c) inne   | 22 279,41            | 270 162,38           |
| d) dochodzone na drodze sądowej   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>  | <b>959 206,50</b>    | <b>1 237 902,75</b>  |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 959 206,50           | 1 237 902,75         |
| a) w jednostkach powiązanych  | 0,00                 | 121 000,00           |
| - udziały lub akcje   | 0,00                 | 0,00                 |
| - inne papiery wartościowe  | 0,00                 | 0,00                 |
| - udzielone pożyczki  | 0,00                 | 0,00                 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                 | 121 000,00           |
| 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 krótkoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                 | 0,00                 |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne   | 959 206,50           | 1 116 902,75         |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach  | 959 206,50           | 1 116 902,75         |
| - inne środki pieniężne   | 0,00                 | 0,00                 |
| - inne aktywa pieniężne   | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe  | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>132 839,89</b>    | <b>45 253,94</b>     |
| <b>C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>AKTYWA RAZEM</b>   | <b>34 435 841,52</b> | <b>36 999 741,03</b> |

Solec Kujawski, 28.05.2020

.....  
data.....  
podpis osoby, której powierzono.....  
podpis kierownika jednostki

**BILANS – c.d.**

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku i 31 grudnia 2018 roku w zł

| <b>Hydrapres S.A.</b><br><b>ul. Haska 7</b><br><b>86-050 Solec Kujawski</b>                         |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|
| Wyszczególnienie  | 31.12.2019           | 31.12.2018           |
| <b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>  | <b>19 450 497,53</b> | <b>19 426 946,81</b> |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy   | 12 577 247,20        | 12 577 247,20        |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:  | 6 849 699,61         | 6 599 258,10         |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:  | 0,00                 | 0,00                 |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:   | 0,00                 | 0,00                 |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych  | 0,00                 | -811 335,62          |
| VI. Zysk (strata) netto   | 23 550,72            | 1 061 777,13         |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>  | <b>14 985 343,99</b> | <b>17 572 794,22</b> |
| <b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>   | <b>454 568,50</b>    | <b>505 715,26</b>    |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   | 428 308,08           | 423 359,46           |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne  | 26 260,42            | 53 134,60            |
| - długoterminowa  | 0,00                 | 0,00                 |
| - krótkoterminowa   | 26 260,42            | 53 134,60            |
| 3. Pozostałe rezerwy  | 0,00                 | 29 221,20            |
| - długoterminowe  | 0,00                 | 0,00                 |
| - krótkoterminowe   | 0,00                 | 29 221,20            |
| <b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>  | <b>431 052,09</b>    | <b>1 961 535,47</b>  |
| 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  | 431 052,09           | 1 961 535,47         |
| a) kredyty i pożyczki   | 224 055,68           | 944 123,05           |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych  | 0,00                 | 0,00                 |
| c) inne zobowiązania finansowe  | 206 996,41           | 1 017 412,42         |
| d) zobowiązania wekslowe  | 0,00                 | 0,00                 |
| e) inne   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>  | <b>11 973 970,33</b> | <b>12 577 033,47</b> |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych   | 42 078,26            | 167 509,19           |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:   | 42 078,26            | 167 509,19           |
| - do 12 miesięcy  | 42 078,26            | 167 509,19           |
| - powyżej 12 miesięcy   | 0,00                 | 0,00                 |
| b) inne   | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale   | 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   | 11 890 228,99        | 12 382 075,84        |
| a) kredyty i pożyczki   | 6 428 612,98         | 6 613 332,63         |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych  | 0,00                 | 0,00                 |
| c) inne zobowiązania finansowe  | 333 078,91           | 964 538,24           |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:   | 4 255 457,76         | 3 599 097,23         |
| - do 12 miesięcy  | 4 255 457,76         | 3 599 097,23         |
| - powyżej 12 miesięcy   | 0,00                 | 0,00                 |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy  | 100 000,00           | 138 303,60           |
| f) zobowiązania wekslowe  | 0,00                 | 0,00                 |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tyt. publicznoprawnych | 368 466,19           | 709 200,99           |
| h) z tytułu wynagrodzeń   | 376 818,62           | 336 394,65           |
| i) inne   | 27 794,53            | 21 208,50            |
| 4. Fundusze specjalne   | 41 663,08            | 27 448,44            |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>2 125 753,07</b>  | <b>2 528 510,02</b>  |
| 1. Ujemna wartość firmy   | 0,00                 | 4 553,93             |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe  | 2 125 753,07         | 2 523 956,09         |
| - długoterminowe  | 1 694 715,71         | 2 129 674,97         |
| - krótkoterminowe   | 431 037,36           | 394 281,12           |
| <b>PASYWA RAZEM</b>   | <b>34 435 841,52</b> | <b>36 999 741,03</b> |

Solec Kujawski, 28.05.2020

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

**III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)**  
za lata zakończone 31 grudnia 2019 roku i 31 grudnia 2018 roku.

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

| Wyszczególnienie  | 01.01.2019 -<br>31.12.2019 | 01.01.2018 -<br>31.12.2018 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW W TYM:</b> | <b>37 815 395,79</b>       | <b>43 367 746,39</b>       |
| - od jednostek powiązanych  | 2 400,00                   | 2 489,00                   |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                     | 37 814 178,00              | 43 352 402,66              |
| II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                         | 1 217,79                   | 15 343,73                  |
| <b>B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, W TYM:</b>          | <b>34 595 247,80</b>       | <b>38 918 149,09</b>       |
| - jednostkom powiązanym   | 0,00                       | 0,00                       |
| I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów                                    | 34 595 247,80              | 38 914 676,87              |
| II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                  | 0,00                       | 3 472,22                   |
| <b>C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>                             | <b>3 220 147,99</b>        | <b>4 449 597,30</b>        |
| <b>D. KOSZTY SPRZEDAŻY</b>  | <b>539 003,17</b>          | <b>450 215,27</b>          |
| <b>E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU</b>   | <b>2 313 025,21</b>        | <b>2 429 567,32</b>        |
| <b>F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)</b>                                    | <b>368 119,61</b>          | <b>1 569 814,71</b>        |
| <b>G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>                                      | <b>467 372,23</b>          | <b>591 463,91</b>          |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                     | 2 569,83                   | 0,00                       |
| II. Dotacje   | 398 203,32                 | 394 281,12                 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                             | 0,00                       | 0,00                       |
| IV. Inne przychody operacyjne   | 66 599,08                  | 197 182,79                 |
| <b>H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>   | <b>495 082,12</b>          | <b>477 638,11</b>          |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                   | 0,00                       | 14 767,79                  |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                              | 161 276,33                 | 332 278,34                 |
| III. Inne koszty operacyjne   | 333 805,79                 | 130 591,98                 |
| <b>I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)</b>                    | <b>340 409,72</b>          | <b>1 683 640,51</b>        |
| <b>J. PRZYCHODY FINANSOWE</b>   | <b>17 928,23</b>           | <b>26 526,69</b>           |
| 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:   | 3 300,04                   | 3 300,22                   |
| - od jednostek powiązanych  | 3 300,00                   | 3 300,00                   |
| 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   | 14 628,19                  | 23 226,47                  |
| <b>K. KOSZTY FINANSOWE</b>  | <b>310 294,86</b>          | <b>442 721,54</b>          |
| I. Odsetki, w tym:  | 303 819,36                 | 345 869,17                 |
| - dla jednostek powiązanych   | 0,00                       | 0,00                       |
| 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  | 6 475,50                   | 96 852,37                  |
| <b>L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+J-K)</b>  | <b>48 043,09</b>           | <b>1 267 445,66</b>        |
| <b>M. PODATEK DOCHODOWY</b>   | <b>24 492,37</b>           | <b>205 668,53</b>          |
| <b>N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>O. ZYSK (STRATA) NETTO (L-M-N)</b>   | <b>23 550,72</b>           | <b>1 061 777,13</b>        |

Solec Kujawski, 28.05.2020

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

**IV. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)**  
sporządzony za lata obrotowe zakończone 31 grudnia 2019 roku i 31 grudnia 2018 roku w zł

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

| Wyszczególnienie  | 01.01.2019 -<br>31.12.2019 | 01.01.2018 -<br>31.12.2018 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>                            |                            |                            |
| <b>I. Zysk (strata) netto</b>   | <b>23 550,72</b>           | <b>1 061 777,13</b>        |
| <b>II. Korekty razem</b>  | <b>2 592 701,84</b>        | <b>3 474 961,28</b>        |
| 1. Amortyzacja  | 2 070 238,76               | 2 165 439,70               |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych   | 0,00                       | 0,00                       |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)  | 303 819,36                 | 342 569,17                 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej   | -2 569,83                  | 14 767,79                  |
| 5. Zmiana stanu rezerw  | -51 146,76                 | -131 775,61                |
| 6. Zmiana stanu zapasów   | 23 278,42                  | 549 920,76                 |
| 7. Zmiana stanu należności  | 363 306,07                 | 2 366 553,26               |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów                 | 356 574,97                 | -1 462 726,00              |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych  | -470 799,15                | -369 787,79                |
| 10. Inne korekty  | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>                       | <b>2 616 252,56</b>        | <b>4 536 738,41</b>        |
| <b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>                          |                            |                            |
| <b>I. Wpływy</b>  | <b>0,00</b>                | <b>123 154,69</b>          |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                | 0,00                       | 123 154,47                 |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                     | 0,00                       | 0,00                       |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym:  | 0,00                       | 0,22                       |
| a) w jednostkach powiązanych  | 0,00                       | 0,00                       |
| b) w pozostałych jednostkach  | 0,00                       | 0,22                       |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych  | 0,00                       | 0,00                       |
| - odsetki   | 0,00                       | 0,22                       |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne   | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>II. Wydatki</b>  | <b>136 357,55</b>          | <b>373 491,31</b>          |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych               | 136 357,55                 | 373 491,31                 |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                            | 0,00                       | 0,00                       |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym:  | 0,00                       | 0,00                       |
| a) w jednostkach powiązanych  | 0,00                       | 0,00                       |
| b) w pozostałych jednostkach  | 0,00                       | 0,00                       |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne  | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>                     | <b>-136 357,55</b>         | <b>-250 336,62</b>         |
| <b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>                             |                            |                            |
| <b>I. Wpływy</b>  | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00                       | 0,00                       |
| 2. Kredyty i pożyczki   | 0,00                       | 0,00                       |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych   | 0,00                       | 0,00                       |
| 4. Inne wpływy finansowe  | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>II. Wydatki</b>  | <b>2 638 397,59</b>        | <b>3 900 266,42</b>        |
| 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   | 895 164,25                 | 757 052,44                 |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych  | 0,00                       | 0,00                       |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych   | 0,00                       | 1 763 547,23               |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego                                    | 1 439 413,98               | 1 033 797,58               |
| 8. Odsetki  | 303 819,36                 | 345 869,17                 |
| 9. Inne wydatki finansowe   | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>                        | <b>-2 638 397,59</b>       | <b>-3 900 266,42</b>       |
| <b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)</b>                                 | <b>-158 502,58</b>         | <b>386 135,37</b>          |
| <b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>                                   | <b>-158 502,58</b>         | <b>386 135,37</b>          |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych                                  | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>   | <b>1 117 709,08</b>        | <b>730 767,38</b>          |
| <b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM</b>                                      | <b>959 206,50</b>          | <b>1 116 902,75</b>        |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania  | 0,00                       | 0,00                       |

Solec Kujawski, 28.05.2020

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



**V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**  
sporządzone za lata obrotowe zakończone 31 grudnia 2019 roku i 31 grudnia 2018 roku w zł

| <b>Hydrapres S.A.</b>  |                                    |                                    |
|--|------------------------------------|------------------------------------|
| <i>ul. Haska 7</i>   |                                    |                                    |
| <b>86-050 Solec Kujawski</b>   |                                    |                                    |
| <b>Wyszczególnienie</b>  | <b>01.01.2019 -<br/>31.12.2019</b> | <b>01.01.2018 -<br/>31.12.2018</b> |
| <b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>   | <b>19 426 946,81</b>               | <b>18 365 169,68</b>               |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   | 0,00                               | 0,00                               |
| - korekty błędów   | 0,00                               | 0,00                               |
| <b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>                                       | <b>19 426 946,81</b>               | <b>18 365 169,68</b>               |
| 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   | 6 599 258,10                       | 6 599 258,10                       |
| 2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego   | 250 441,51                         | 0,00                               |
| a) zwiększenie (z tytułu)  | 250 441,51                         | 0,00                               |
| - podziału zysku (ustawowo)  | 250 441,51                         | 0,00                               |
| b) zmniejszenie (z tytułu)   | 0,00                               | 0,00                               |
| - pokrycia straty  | 0,00                               | 0,00                               |
| 2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu  | 6 849 699,61                       | 6 599 258,10                       |
| 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  | 0,00                               | 0,00                               |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych   | 0,00                               | 0,00                               |
| a) zwiększenie (z tytułu)  | 0,00                               | 0,00                               |
| b) zmniejszenie (z tytułu)   | 0,00                               | 0,00                               |
| - pokrycie straty  | 0,00                               | 0,00                               |
| 4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu  | 0,00                               | 0,00                               |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu  | -811 335,62                        | -1 973 342,85                      |
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu   | 0,00                               | 0,00                               |
| 5.2. 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                               |
| - podział zysku  | 0,00                               | 0,00                               |
| - dywidenda dla Akcjonariuszy  | 0,00                               | 0,00                               |
| 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu   | 0,00                               | 0,00                               |
| 5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu   | -811 335,62                        | -1 973 342,85                      |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   | 0,00                               | 0,00                               |
| - korekty błędów   | 0,00                               | 0,00                               |
| 5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach   | -811 335,62                        | -1 973 342,85                      |
| a) zwiększenie (z tytułu)  | 0,00                               | 0,00                               |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia   | 0,00                               | 0,00                               |
| b) zmniejszenie (z tytułu)   | 811 335,62                         | 1 162 007,23                       |
| - przeniesienie zysku z lat ubiegłych  | 811 335,62                         | 1 162 007,23                       |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu   | 0,00                               | -811 335,62                        |
| 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu  | 0,00                               | -811 335,62                        |
| 6. Wynik netto   | 23 550,72                          | 1 061 777,13                       |
| a) zysk netto  | 23 550,72                          | 1 061 777,13                       |
| b) strata netto  | 0,00                               | 0,00                               |
| c) odpisy z zysku  | 0,00                               | 0,00                               |
| <b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>  | <b>19 450 497,53</b>               | <b>19 426 946,81</b>               |
| <b>III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podzi</b>  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                        |

Solec Kujawski, 28.05.2020

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

**VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku w złotych.

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

|     |                   |                   |
|-----|-------------------|-------------------|
|     | <u>31.12.2019</u> | <u>31.12.2018</u> |
| EUR | 4,2585            | 4,3000            |

**1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów**

a) Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

| Wyszczególnienie                                      | 01.01.2019 -<br>31.12.2019 | 01.01.2018 -<br>31.12.2018 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <b>1. Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>      | <b>37 477 569,81</b>       | <b>42 700 767,78</b>       |
| - wyroby tłoczni                                      | 30 540 097,99              | 35 740 519,59              |
| - sprzedaż narzędzi                                   | 3 986 320,67               | 2 652 694,09               |
| - złom  | 2 951 151,15               | 4 307 554,10               |
| <b>2. Przychody netto ze sprzedaży usług</b>          | <b>336 608,19</b>          | <b>651 634,88</b>          |
| - usługi  | 336 608,19                 | 651 634,88                 |
| <b>3. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów</b> | <b>1 217,79</b>            | <b>15 343,73</b>           |
| - pozostała sprzedaż towarów i materiałów             | 1 217,79                   | 15 343,73                  |
| <b>Przychody netto ze sprzedaży razem</b>             | <b>37 815 395,79</b>       | <b>43 367 746,39</b>       |

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

| Lp.       | Wyszczególnienie                              | 01.01.2019 -<br>31.12.2019 | 01.01.2018 -<br>31.12.2018 |
|-----------|---|----------------------------|----------------------------|
| <b>1.</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b> | <b>37 477 569,81</b>       | <b>42 700 767,78</b>       |
| -         | kraj  | 34 015 019,93              | 37 535 175,51              |
| -         | eksport                                       | 3 462 549,88               | 5 165 592,27               |
| <b>2.</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży usług</b>     | <b>336 608,19</b>          | <b>651 634,88</b>          |
| -         | kraj  | 294 924,55                 | 319 811,54                 |
| -         | eksport                                       | 41 683,64                  | 331 823,34                 |
| <b>3.</b> | <b>Przychody ze sprzedaży towarów</b>         | <b>1 217,79</b>            | <b>15 343,73</b>           |
| -         | kraj  | 1 217,79                   | 15 343,73                  |
| -         | eksport                                       |                            |                            |
|           | <b>Przychody netto ze sprzedaży razem</b>     | <b>37 815 395,79</b>       | <b>43 367 746,39</b>       |

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

W spółce w roku 2019 nie wystąpiło zaniechanie działalności, nie jest także planowane na rok następny.

## 3. Koszty rodzajowe

| Lp. | Wyszczególnienie                           | 01.01.2019 -<br>31.12.2019 | 01.01.2018 -<br>31.12.2018 |
|-----|--|----------------------------|----------------------------|
| 1.  | Amortyzacja                                | 2 070 238,76               | 2 165 439,70               |
| 2.  | Zużycie materiałów i energii               | 22 351 584,88              | 27 626 711,65              |
| 3.  | Usługi obce                                | 3 510 908,46               | 2 593 938,12               |
| 4.  | Podatki i opłaty                           | 224 508,32                 | 219 589,53                 |
|     | - podatek akcyzowy                         |                            |                            |
| 5.  | Wynagrodzenia                              | 6 457 582,26               | 6 632 175,10               |
| 6.  | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 1 477 239,32               | 1 611 092,67               |
| 7.  | Pozostałe koszty rodzajowe                 | 259 702,90                 | 298 924,91                 |
|     | <b>Koszty rodzajowe ogółem</b>             | <b>36 351 764,90</b>       | <b>41 147 871,68</b>       |

## 4. Pozostałe przychody operacyjne

| Lp.       | Wyszczególnienie   | 01.01.2019 -<br>31.12.2019 | 01.01.2018 -<br>31.12.2018 |
|-----------|--|----------------------------|----------------------------|
| <b>1.</b> | <b>Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>    | 2 569,83                   |                            |
|           | - przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych            | 35 349,59                  |                            |
|           | wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna) | -32 779,76                 |                            |
| <b>2.</b> | <b>Dotacje</b>   | 398 203,32                 | 394 281,12                 |
|           | - dotacja B2B  | 34 961,40                  | 46 615,20                  |
|           | - dotacja - narzędziownia  | 363 241,92                 | 347 665,92                 |
| <b>3.</b> | <b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>              |                            |                            |
| <b>3.</b> | <b>Inne przychody operacyjne</b>                                 | 66 599,08                  | 197 182,79                 |
|           | - odpis ujemny wartości firmy                                    | 4 553,93                   | 8 331,84                   |
|           | - pozostałe przychody operacyjne                                 | 62 045,15                  | 188 850,95                 |
|           | <b>Pozostałe przychody operacyjne ogółem</b>                     | <b>467 372,23</b>          | <b>591 463,91</b>          |

## 5. Pozostałe koszty operacyjne

| Lp. | Wyszczególnienie  | 01.01.2019 -<br>31.12.2019 | 01.01.2018 -<br>31.12.2018 |
|-----|---|----------------------------|----------------------------|
| 1.  | <b>Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b> |                            | 14 767,79                  |
| 2.  | <b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>             | 161 276,33                 | 332 278,34                 |
|     | - odpisy aktualizujące wartość zapasów                          | 161 276,33                 | 332 278,34                 |
| 3.  | <b>Inne koszty operacyjne</b>                                   | 333 805,79                 | 130 591,98                 |
|     | - pozostałe koszty operacyjne                                   | 21 690,09                  | 130 591,98                 |
|     | - rozliczenie rezerw  | 312 115,70                 |                            |
|     | <b>Pozostałe koszty operacyjne ogółem</b>                       | <b>495 082,12</b>          | <b>477 638,11</b>          |

## 6. Przychody finansowe

| Lp. | Wyszczególnienie                                  | 01.01.2019 -<br>31.12.2019 | 01.01.2018 -<br>31.12.2018 |
|-----|---|----------------------------|----------------------------|
| 1.  | <b>Dywidendy i udziały w zyskach</b>              |                            |                            |
| 2.  | <b>Odsetki</b>                                    | <b>3 300,04</b>            | <b>3 300,22</b>            |
| a)  | od jednostek powiązanych                          | 3 300,00                   | 3 300,00                   |
|     | - z tytułu obligacji                              | 3 300,00                   | 3 300,00                   |
| b)  | od pozostałych jednostek                          | 0,04                       | 0,22                       |
|     | - bankowe   | 0,04                       | 0,22                       |
| 3.  | <b>Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych</b> |                            |                            |
| 4.  | <b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>  |                            |                            |
| 5.  | <b>Inne</b>                                       | <b>14 628,19</b>           | <b>23 226,47</b>           |
|     | - dodatnie różnice kursowe (per saldo)            | 14 628,19                  | 23 226,47                  |
|     | <b>Przychody finansowe ogółem</b>                 | <b>17 928,23</b>           | <b>26 526,69</b>           |

## 7. Koszty finansowe

| Lp.  | Wyszczególnienie | 01.01.2019 -<br>31.12.2019 | 01.01.2018-<br>31.12.2018 |
|--|------------------|----------------------------|---------------------------|
| <b>1. Odsetki</b>                                      |                  | 303 819,36                 | 345 869,17                |
| a) od jednostek powiązanych                            |                  |                            |                           |
| b) od pozostałych jednostek                            |                  | 303 819,36                 | 345 869,17                |
| - bankowe od kredytów                                  |                  | 266 682,46                 | 284 162,62                |
| - odsetki od leasingu                                  |                  | 34 481,29                  | 60 585,92                 |
| - pozostałe  |                  | 2 655,61                   | 1 120,63                  |
| <b>2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych</b> |                  |                            |                           |
| <b>3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>    |                  |                            |                           |
| <b>4. Inne</b>   |                  | 6 475,50                   | 96 852,37                 |
| - ujemne różnice kursowe (per saldo)                   |                  |                            |                           |
| - koszty faktoringu                                    |                  | 6 470,85                   | 34 375,31                 |
| - inne   |                  | 4,65                       | 62 477,06                 |
| <b>Koszty finansowe ogółem</b>                         |                  | <b>310 294,86</b>          | <b>442 721,54</b>         |

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

| Lp. | Wyszczególnienie  | 01.01.2019 -<br>31.12.2019 | 01.01.2018 -<br>31.12.2018 |
|-----|---|----------------------------|----------------------------|
| 1.  | <b>Zysk brutto</b>  | <b>48 043,09 zł</b>        | <b>1 267 445,66 zł</b>     |
| 2.  | <b>Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:</b> | <b>1 451 428,78 zł</b>     | <b>1 647 674,82 zł</b>     |
|     | - odpisy aktualizujące zapasy i środki trwałe                   | 161 276,33 zł              | 332 278,34 zł              |
|     | - wynagrodzenie Rady Nadzorczej za 12/2019                      | 25 356,25 zł               | 23 697,55 zł               |
|     | - amortyzacja NKUP  | 867 150,02 zł              | 908 247,40 zł              |
|     | - składki ZUS pracodawcy za 11 i 12/2019                        | 190 377,09 zł              | 188 523,58 zł              |
|     | - PFRON   |                            | 6 946,00 zł                |
|     | - pozostałe rezerwy   |                            | 5 000,00 zł                |
|     | - koszty reprezentacji  | 1 826,65 zł                | 1 921,24 zł                |
|     | - rezerwa na badanie bilansu                                    | 31 500,00 zł               | 30 000,00 zł               |
|     | - ograniczenie kosztów eksploatacji sam.osobowych               | 25 974,00 zł               |                            |
|     | - odsetki budżetowe   | 30,00 zł                   | 1 120,63 zł                |
|     | - odsetki od leasingu finansowego                               | 34 481,29 zł               | 60 447,44 zł               |
|     | - odsetki od obligacji niezapłacone                             |                            | 3 300,00 zł                |
|     | - pozostałe koszty NKUP   | 113 457,15 zł              | 86 192,64 zł               |

|   |                        |                        |
|---|------------------------|------------------------|
| <b>3. Zwiększenia kosztów podatkowych</b>                   | <b>1 383 795,84 zł</b> | <b>1 597 675,25 zł</b> |
| - składki ZUS za 11 i 12/2018 część pracodawcy              | 188 523,58 zł          | 204 649,38 zł          |
| - wypłata wynagrodzenia Rady Nadorczej za 12/2018 w 01/2019 | 23 697,55 zł           | 22 018,90 zł           |
| - rozwiązane odpisy na zapasach za 2019                     | 242 276,20 zł          | 226 220,31 zł          |
| - raty leasingowe   | 867 614,24 zł          | 1 033 872,81 zł        |
| - umowy cywilno-prawne za rok 2018 wypł. w 2019             |                        | 9 932,50 zł            |
| - inne koszty   | 61 684,27 zł           | 43 481,35 zł           |
| - wypłata wynagrodzenia dot. 2017 roku                      |                        | 57 500,00 zł           |
| <b>4. Przychody nie będące przychodami podatkowymi</b>      | <b>402 757,25 zł</b>   | <b>405 912,96 zł</b>   |
| - odpis ujemnej wartości firmy                              | 4 553,93 zł            | 8 331,84 zł            |
| - odsetki od obligacji niezapłacone                         |                        | 3 300,00 zł            |
| - rozliczenie dotacji                                       | 398 203,32 zł          | 394 281,12 zł          |
| <b>5. Zwiększenia przychodów podatkowych</b>                |                        |                        |
| <b>6. Dochód /strata</b>                                    | <b>-287 081,22 zł</b>  | <b>911 532,27 zł</b>   |
| <b>7. Odliczenia od dochodu</b>                             |                        |                        |
| <b>8. Podstawa opodatkowania</b>                            | <b>-287 081,22 zł</b>  | <b>911 532,27 zł</b>   |
| <b>9. Podatek według stawki 19%</b>                         |                        | <b>173 191 zł</b>      |
| <b>10. Odliczenia od podatku</b>                            |                        |                        |
| <b>11. Podatek należny</b>                                  |                        | <b>173 191 zł</b>      |
| 12. Zmiana stanu aktywa na odroczony podatek dochodowy      | 19 543,75 zł           | 15 624,25 zł           |
| 13. Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy     | 5 948,61 zł            | 16 853,28 zł           |
| <b>14. Razem obciążenie wyniku brutto</b>                   | <b>25 492,36 zł</b>    | <b>205 668,53 zł</b>   |

## 9. Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

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             |
|-----------|---|--------------------------------------|---------------|--------------------------------------|---|-------------------|
| <b>1.</b> | <b>Wartość brutto na początek okresu</b>      |                                      |               | <b>907 392,49</b>                    |   | <b>907 392,49</b> |
|           | Zwiększenia, w tym:                           |                                      |               | <b>857,72</b>                        |   | <b>857,72</b>     |
|           | – nabycie                                     |                                      |               | <b>857,72</b>                        |   | <b>857,72</b>     |
|           | Zmniejszenia, w tym:                          |                                      |               |                                      |   |                   |
| <b>2.</b> | <b>Wartość brutto na koniec okresu</b>        |                                      |               | <b>908 250,21</b>                    |   | <b>908 250,21</b> |
| <b>3.</b> | <b>Umorzenie na początek okresu</b>           |                                      |               | <b>489 493,64</b>                    |   | <b>489 493,64</b> |
|           | Zwiększenia                                   |                                      |               | <b>101 033,83</b>                    |   | <b>101 033,83</b> |
|           | Zmniejszenia, w tym:                          |                                      |               |                                      |   |                   |
| <b>4.</b> | <b>Umorzenie na koniec okresu</b>             |                                      |               | <b>590 527,47</b>                    |   | <b>590 527,47</b> |
| <b>5.</b> | <b>Wartość netto na początek okresu</b>       |                                      |               | <b>417 898,85</b>                    |   | <b>417 898,85</b> |
| <b>6.</b> | <b>Odpis aktualizujący na początek okresu</b> |                                      |               |                                      |   | <b>276 398,27</b> |
| <b>7.</b> | <b>Odpis aktualizujący na koniec kresu</b>    |                                      |               |                                      |   | <b>276 398,27</b> |
| <b>8.</b> | <b>Wartość netto na koniec okresu</b>         |                                      |               | <b>41 324,47</b>                     |   | <b>41 324,47</b>  |



Zmiany w okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018 r.

| Lp.       | Wyszczególnienie                              | Koszty zakończonych prac rozwojowych | Wartość firmy | Inne wartości niematerialne i prawne | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | Razem             |
|-----------|---|--------------------------------------|---------------|--------------------------------------|---|-------------------|
| <b>1.</b> | <b>Wartość brutto na początek okresu</b>      |                                      |               | <b>875 724,39</b>                    |   | <b>875 724,39</b> |
|           | Zwiększenia, w tym:                           |                                      |               | <b>31 668,10</b>                     |   | <b>31 668,10</b>  |
|           | – nabycie                                     |                                      |               | <b>31 668,10</b>                     |   | <b>31 668,10</b>  |
|           | Zmniejszenia, w tym:                          |                                      |               |                                      |   |                   |
| <b>2.</b> | <b>Wartość brutto na koniec okresu</b>        |                                      |               | <b>907 392,49</b>                    |   | <b>907 392,49</b> |
| <b>3.</b> | <b>Umorzenie na początek okresu</b>           |                                      |               | <b>389 385,83</b>                    |   | <b>389 385,83</b> |
|           | Zwiększenia                                   |                                      |               | <b>100 107,81</b>                    |   | <b>100 107,81</b> |
|           | Zmniejszenia, w tym:                          |                                      |               |                                      |   |                   |
| <b>4.</b> | <b>Umorzenie na koniec okresu</b>             |                                      |               | <b>489 493,64</b>                    |   | <b>489 493,64</b> |
| <b>5.</b> | <b>Wartość netto na początek okresu</b>       |                                      |               | <b>486 338,56</b>                    |   | <b>486 338,56</b> |
| <b>6.</b> | <b>Odpis aktualizujący na początek okresu</b> |                                      |               |                                      |   | <b>276 398,27</b> |
| <b>7.</b> | <b>Odpis aktualizujący na koniec kresu</b>    |                                      |               |                                      |   | <b>276 398,27</b> |
| <b>8.</b> | <b>Wartość netto na koniec okresu</b>         |                                      |               | <b>141 500,58</b>                    |   | <b>141 500,58</b> |

## 10. Zakres zmian środków trwałych

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                |
|-----------|--|---------------------|----------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------|----------------------|
| <b>1.</b> | <b>Wartość brutto na początek okresu</b> | <b>1 387 801,15</b> | <b>11 595 934,88</b> | <b>23 034 241,89</b>            | <b>755 515,21</b> | <b>833 309,04</b>       | <b>37 606 802,17</b> |
|           | 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           |
| <b>2.</b> | <b>Wartość brutto na koniec okresu</b>   | <b>1 387 801,15</b> | <b>11 595 934,88</b> | <b>23 009 533,55</b>            | <b>755 515,21</b> | <b>844 543,59</b>       | <b>37 593 328,38</b> |
| <b>3.</b> | <b>Umorzenie na początek okresu</b>      |                     | <b>3 177 074,84</b>  | <b>12 164 585,90</b>            | <b>441 661,18</b> | <b>656 226,64</b>       | <b>16 439 548,56</b> |
|           | Zwiększenia                              |                     | 307 163,95           | 1 475 197,16                    | 109 057,92        | 77 785,90               | <b>1 969 204,93</b>  |
|           | Zmniejszenia, w tym:                     |                     |                      | 129 183,47                      |                   |                         | 129 183,47           |
|           | – likwidacja                             |                     |                      |                                 |                   |                         |                      |
|           | – sprzedaż                               |                     |                      | 129 183,47                      |                   |                         | 129 183,47           |
| <b>4.</b> | <b>Umorzenie na koniec okresu</b>        |                     | <b>3 484 238,79</b>  | <b>13 510 599,59</b>            | <b>550 719,10</b> | <b>734 012,54</b>       | <b>18 279 570,02</b> |
| <b>5.</b> | <b>Wartość netto na początek okresu</b>  | <b>1 387 801,15</b> | <b>8 418 860,04</b>  | <b>10 869 655,99</b>            | <b>313 854,03</b> | <b>177 082,40</b>       | <b>21 167 253,61</b> |
| <b>6.</b> | <b>Wartość netto na koniec okresu</b>    | <b>1 387 801,15</b> | <b>8 111 696,09</b>  | <b>9 498 933,96</b>             | <b>204 796,11</b> | <b>110 531,05</b>       | <b>19 313 758,36</b> |

Zmiany w okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018 r.

| Lp.       | Wyszczególnienie                         | Grunty własne       | Budynki i budowle    | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Razem                |
|-----------|--|---------------------|----------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------|----------------------|
| <b>1.</b> | <b>Wartość brutto na początek okresu</b> | <b>1 387 801,15</b> | <b>11 468 639,08</b> | <b>22 849 509,56</b>            | <b>756 315,84</b> | <b>746 278,58</b>       | <b>37 208 544,21</b> |
|           | Zwiększenia, w tym:                      |                     | 127 295,80           | 642 504,72                      | 34 797,34         | 87 030,46               | 891 628,32           |
|           | – nabycie                                |                     | 127 295,80           | 642 504,72                      | 34 797,34         | 87 030,46               | 891 628,32           |
|           | Zmniejszenia, w tym:                     |                     |                      | 457 772,39                      | 35 597,97         |                         | 493 370,36           |
|           | – likwidacja                             |                     |                      |                                 |                   |                         |                      |
|           | – sprzedaż                               |                     |                      | 457 772,39                      | 35 597,97         |                         | 493 370,36           |
| <b>2.</b> | <b>Wartość brutto na koniec okresu</b>   | <b>1 387 801,15</b> | <b>11 595 934,88</b> | <b>23 034 241,89</b>            | <b>755 515,21</b> | <b>833 309,04</b>       | <b>37 606 802,17</b> |
| <b>3.</b> | <b>Umorzenie na początek okresu</b>      |                     | <b>2 873 361,94</b>  | <b>10 970 682,05</b>            | <b>330 555,89</b> | <b>555 064,89</b>       | <b>14 729 664,77</b> |
|           | Zwiększenia                              |                     | 303 712,90           | 1 537 316,78                    | 123 140,46        | 101 161,75              | 2 065 331,89         |
|           | Zmniejszenia, w tym:                     |                     |                      | 343 412,93                      | 12 035,17         |                         | 355 448,10           |
|           | – likwidacja                             |                     |                      |                                 |                   |                         |                      |
|           | – sprzedaż                               |                     |                      | 343 412,93                      | 12 035,17         |                         | 355 448,10           |
| <b>4.</b> | <b>Umorzenie na koniec okresu</b>        |                     | <b>3 177 074,84</b>  | <b>12 164 585,90</b>            | <b>441 661,18</b> | <b>656 226,64</b>       | <b>16 439 548,56</b> |
| <b>5.</b> | <b>Wartość netto na początek okresu</b>  | <b>1 387 801,15</b> | <b>8 595 277,14</b>  | <b>11 878 827,51</b>            | <b>425 759,95</b> | <b>191 213,69</b>       | <b>22 478 879,44</b> |
| <b>6.</b> | <b>Wartość netto na koniec okresu</b>    | <b>1 387 801,15</b> | <b>8 418 860,04</b>  | <b>10 869 655,99</b>            | <b>313 854,03</b> | <b>177 082,40</b>       | <b>21 167 253,61</b> |

**11. Zakres zmian inwestycji długoterminowych**

| Lp. | Wyszczególnienie                     | Nieruchomości | Wartości niematerialne | Długoterminowe aktywa finansowe JP | Długoterminowe aktywa finansowe JnP | Inne inwestycje długoterminowe | Razem            |
|-----|--------------------------------------|---------------|------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|------------------|
|     | <b>1. Wartość na początek okresu</b> |               |                        | <b>10 800,00</b>                   |                                     |                                | <b>10 800,00</b> |
|     | a) Zwiększenia, w tym:               |               |                        |                                    |                                     |                                |                  |
|     | – nabycie                            |               |                        |                                    |                                     |                                |                  |
|     | – aport                              |               |                        |                                    |                                     |                                |                  |
|     | b) Zmniejszenia, w tym:              |               |                        |                                    |                                     |                                |                  |
|     | – sprzedaż                           |               |                        |                                    |                                     |                                |                  |
|     | – aport                              |               |                        |                                    |                                     |                                |                  |
|     | <b>2. Wartość na koniec okresu</b>   |               |                        | <b>10 800,00</b>                   |                                     |                                | <b>10 800,00</b> |

## 12. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów oraz wartość gruntów użytkowana wieczystie

Spółka nie posiada niemortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów.

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

W roku 2019 Spółka nie dokonywała nowych odpisów aktualizujących wartości niematerialne i prawne i środki trwałe. Pozostają na dzień 31 grudnia 2019 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.

## 14. 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. Pozycja środki trwałe w budowie w aktywach bilansu stanowi na dzień bilansowy kwotę 124 155,53 zł.

## 15. Wykaz istotnych rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych

### Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

| 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  |                       |             |                  |                       |
|     | <b>Razem</b>                                    | <b>220 739,00</b>     |             | <b>19 543,75</b> | <b>201 195,25</b>     |

| Lp. | Wyszczególnienie                                | Wartość na 31.12.2017 | Zwiększenia | Zmniejszenia     | Wartość na 31.12.2018 |
|-----|---|-----------------------|-------------|------------------|-----------------------|
| 1   | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 236 363,25            |             | 15 624,25        | 220 739,00            |
| 2   | Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe  |                       |             |                  |                       |
|     | <b>Razem</b>                                    | <b>236 363,25</b>     |             | <b>15 624,25</b> | <b>220 739,00</b>     |

## Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

| Lp. | Wyszczególnienie         | Wartość na<br>01.01.2019 | Zwiększenia       | Zmniejszenia      | Wartość na<br>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               |
|     | <b>Razem</b>             | <b>45 253,94</b>         | <b>247 901,24</b> | <b>148 158,76</b> | <b>132 839,89</b>        |

| Lp. | Wyszczególnienie         | Wartość na<br>01.01.2018 | Zwiększenia       | Zmniejszenia      | Wartość na<br>31.12.2018 |
|-----|--------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| 1   | Ubezpieczenia samochodów | 4 891,13                 | 19 194,00         | 21 027,10         | 4 203,94                 |
| 2   | Ubezpieczenia maszyn     | 5 717,56                 | 68 294,86         | 39 932,94         | 2 394,15                 |
| 3   | Ubezpieczenia majątkowe  | 18 554,41                | 31 832,50         | 29 654,67         | 19 747,70                |
| 4   | Prenumeraty              | 0,00                     | 5 533,92          | 1 338,50          | 1 000,03                 |
| 5   | Pozostałe                | 33 291,76                | 40 474,57         | 56 205,55         | 17 908,12                |
|     | <b>Razem</b>             | <b>62 454,86</b>         | <b>165 329,85</b> | <b>148 158,76</b> | <b>45 253,94</b>         |

## Bierne rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

| Lp. | Wyszczególnienie                | Wartość na<br>01.01.2019 | Zwiększenia      | Zmniejszenia      | Wartość na<br>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               |
|     | <b>Razem</b>                    | <b>2 528 510,02</b>      | <b>36 756,24</b> | <b>402 612,96</b> | <b>2 125 753,07</b>      |

| Lp. | Wyszczególnienie                | Wartość na<br>01.01.2018 | Zwiększenia | Zmniejszenia      | Wartość na<br>31.12.2018 |
|-----|---------------------------------|--------------------------|-------------|-------------------|--------------------------|
| 1   | Ujemna wartość firmy            | 12 885,77                |             | 8 331,84          | 4 553,93                 |
| 2   | Inne rozliczenia międzyokresowe | 2 918 237,21             |             | 394 281,12        | 2 523 956,09             |
| a)  | długoterminowe                  | 2 523 956,09             |             | 394 281,12        | 2 129 674,97             |
| -   | dotacje                         | 2 523 956,09             |             | 394 281,12        | 2 129 674,97             |
| b)  | krótkoterminowe                 | 394 281,12               |             |                   | 394 281,12               |
| -   | dotacje                         | 394 281,12               |             |                   | 394 281,12               |
|     | <b>Razem</b>                    | <b>2 931 122,98</b>      |             | <b>402 612,96</b> | <b>2 528 510,02</b>      |

## 16.Zapasy

| Lp. | Wyszczególnienie              | Wartość brutto na<br>31.12.2019 | Odpisy<br>aktualizujące na<br>31.12.2019 | Wartość netto na<br>31.12.2019 |
|-----|-------------------------------|---------------------------------|--|--------------------------------|
| 1.  | Materiały                     | 706 586,23                      |  | 706 586,23                     |
| 2.  | Półprodukty i produkty w toku | 252 892,72                      |  | 252 892,72                     |
| 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                     |
|     | <b>Razem</b>                  | <b>5 193 671,00</b>             | <b>291 358,62</b>                        | <b>4 902 312,38</b>            |

| Lp. | Wyszczególnienie              | Wartość na<br>31.12.2018 | Odpisy<br>aktualizujące na<br>31.12.2018 | Wartość netto na<br>31.12.2018 |
|-----|-------------------------------|--------------------------|--|--------------------------------|
| 1.  | Materiały                     | 810 670,49               |  | 810 670,49                     |
| 2.  | Półprodukty i produkty w toku | 191 972,35               |  | 191 972,35                     |
| 3.  | Produkty gotowe               | 3 738 773,98             | 372 358,49                               | 3 366 415,49                   |
| 4.  | Towary                        | 396 622,06               |  | 396 622,06                     |
| 5.  | Zaliczki na dostawy           | 159 910,41               |  | 159 910,41                     |
|     | <b>Razem</b>                  | <b>5 297 949,29</b>      | <b>372 358,49</b>                        | <b>4 925 590,80</b>            |

## 17.Należności krótkoterminowe

| Lp.       | Wyszczególnienie  | Wartość na<br>31.12.2019 | Należności<br>bieżące | Należności<br>przeterminowane<br>do 6 miesięcy | Należności<br>przeterminowane<br>od 6-12 miesięcy | Należności<br>przeterminowane<br>powyżej 12<br>miesięcy |
|-----------|---|--------------------------|-----------------------|--|---|---|
| <b>1.</b> | <b>Od jednostek powiązanych</b>   | <b>839 746,65</b>        | <b>246,00</b>         | <b>1 096,58</b>                                |   | <b>834 416,46</b>                                       |
| a)        | z tytułu dostaw i usług, w tym:   | <b>839 746,65</b>        | <b>246,00</b>         | <b>1 096,58</b>                                |   | <b>834 416,46</b>                                       |
|           | - do 12 miesięcy  | 839 746,65               | 246,00                | 1 096,58                                       |   | 834 416,46  |
|           | <b>Od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b> |                          |                       |  |   |   |
| <b>3.</b> | <b>Od pozostałych jednostek</b>   | <b>7 919 960,49</b>      | <b>5 185 983,02</b>   | <b>4 252 938,97</b>                            | <b>3 584,82</b>                                   | <b>35 690,54</b>  |
| a)        | z tytułu dostaw i usług   | <b>7 849 778,08</b>      | <b>5 115 800,61</b>   | <b>4 252 938,97</b>                            | <b>3 584,82</b>                                   | <b>35 690,54</b>  |
|           | - do 12 miesięcy  | 7 849 778,08             | 5 115 800,61          | 4 252 938,97                                   | 3 584,82  | 35 690,54   |
| c)        | inne  | 22 279,41                | 22 279,41             |  |   |   |
|           | <b>Razem</b>  | <b>8 759 707,14</b>      | <b>5 186 229,02</b>   | <b>4 254 035,55</b>                            | <b>3 584,82</b>                                   | <b>870 107,00</b>                                       |

**18. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług**

| Lp. | Wyszczególnienie  | Wartość na<br>01.01.2019 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Wartość na<br>31.12.2019 |
|-----|---|--------------------------|-------------|--------------|--------------------------|
| 1.  | Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych    | <b>1 145 816,25</b>      |             |              | <b>1 145 816,25</b>      |
|     | 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               |
|     | <b>Razem</b>  | <b>1 363 487,98</b>      |             |              | <b>1 363 487,98</b>      |

**19. Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej**

W Spółce nie wystąpiły w 2019 roku należności dochodzone na drodze sądowej.

**20. Odpisy aktualizujące inne należności krótkoterminowe**

| Lp. | Wyszczególnienie   | Wartość na<br>01.01.2019 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Wartość na<br>31.12.2019 |
|-----|--|--------------------------|-------------|--------------|--------------------------|
| 1.  | Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych | <b>1 156 781,32</b>      |             |              | <b>1 156 781,32</b>      |
|     | <b>Razem</b>   | <b>1 156 781,32</b>      |             |              | <b>1 156 781,32</b>      |

**21. 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 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 grudnia 2019 roku. Kwota niezapłaconych odsetek z tytułu tych obligacji powiększała saldo prezentowane w bilansie na dzień 31 grudnia 2018.

W dniu 30 grudnia 2019 dokonano wykupu obligacji poprzez umowę potrącenia wzajemnych wierzytelności.



| Lp. | Wyszczególnienie                  | Krótkoterminowe aktywa finansowe JP | Krótkoterminowe aktywa finansowe JnP | Inne inwestycje krótkoterminowe | Razem             |
|-----|-----------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|-------------------|
| 1.  | <b>Wartość na początek okresu</b> | <b>121 000,00</b>                   |                                      |                                 | <b>121 000,00</b> |
| a)  | Zwiększenia, w tym:               | 3 300,00                            |                                      |                                 | 3 300,00          |
|     | – inne                            | 3 300,00                            |                                      |                                 | 3 300,00          |
| b)  | Zmniejszenia, w tym:              | 124 300,00                          |                                      |                                 | 124 300,00        |
|     | – inne                            | 124 300,00                          |                                      |                                 | 124 300,00        |
| 3.  | <b>Wartość na koniec okresu</b>   |                                     |                                      |                                 |                   |

## 22. Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy Spółki na dzień 31 grudnia 2019 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 2019 roku wśród akcjonariuszy Spółki znajdowali się:

| Lp. | Wyszczególnienie  | Ilość posiadanych akcji / udziałów | Wartość nominalna | Kapitał podstawowy na 31.12.2017 | Udział w kapitale podstawowym na 31.12.2019 |
|-----|---|------------------------------------|-------------------|----------------------------------|---|
|     | Sezam IX FIZ Aktywów Niepublicznych zarządzany przez SKARBIEC TFI |                                    |                   |                                  |   |
| 1.  | S.A.  | 10 060 365,00                      | 0,35              | 3 521 127,75                     | 28,00%                                      |
| 2.  | Krzysztof Jędrzejewski  | 8 980 460,00                       | 0,35              | 3 143 161,00                     | 24,99%                                      |
| 3.  | Promack Sp. z o.o.  | 8 145 097,00                       | 0,35              | 2 850 783,95                     | 22,67%                                      |
| 4.  | Ignis Avem Capital S.A  | 7 141 981,00                       | 0,35              | 2 499 693,35                     | 19,87%                                      |
| 6.  | Pozostali   | 1 607 089,00                       | 0,35              | 562 481,15                       | 4,47%                                       |
|     | <b>Razem</b>  | <b>35 934 992,00</b>               | <b>-</b>          | <b>12 577 247,20</b>             | <b>100,00%</b>                              |

### 23. Kapitał zapasowy

| Lp. | Wyszczególnienie                       | 01.01.2019 -<br>31.12.2019 | 01.01.2018 -<br>31.12.2018 |
|-----|--|----------------------------|----------------------------|
|     | <b>1. Wartość na początek okresu</b>   | <b>6 599 258,10</b>        | <b>6 599 258,10</b>        |
|     | a) Zwiększenia, w tym:                 | 250 441,51                 |                            |
|     | - przeniesienie zysku za rok poprzedni | 250 441,51                 |                            |
|     | b) Zmniejszenia, w tym:                |                            |                            |
|     | - pokrycie straty                      |                            |                            |
|     | <b>2. Wartość na koniec okresu</b>     | <b>6 849 699,61</b>        | <b>6 599 258,10</b>        |

### 24. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

| Lp. | Wyszczególnienie                     | 01.01.2019 -<br>31.12.2019 | 01.01.2018 -<br>31.12.2018 |
|-----|--------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
|     | <b>1. Wartość na początek okresu</b> | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
|     | a) Zwiększenia, w tym:               |                            |                            |
|     | b) Zmniejszenia, w tym:              |                            |                            |
|     | - pokrycie straty                    |                            |                            |
|     | <b>2. Wartość na koniec okresu</b>   | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |

### 25. Kapitał z aktualizacji wyceny

Spółka nie posiada kapitału z aktualizacji wyceny.

### 26. Propozycja co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy

Zarząd proponuje zysk netto za rok 2019 w kwocie 23.550,72 zł przeznaczyć na kapitał zapasowy.

## 27. Dane o stanie rezerw

| Wyszczególnienie  | Wartość na<br>01.01.2019 | Zwiększenia     | Wykorzystanie     | Rozwiązanie | Wartość na<br>31.12.2019 |
|---|--------------------------|-----------------|-------------------|-------------|--------------------------|
| <b>1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>              | <b>423 359,46</b>        | <b>4 948,62</b> |                   |             | <b>428 308,08</b>        |
| <b>2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne</b>                   | 53 134,60                |                 |                   |             | 26 260,42                |
| a) długoterminowe   |                          |                 |                   |             |                          |
| b) krótkoterminowe  | 53 134,60                |                 |                   |             | 26 260,42                |
| - rezerwa na świadczenia urlopowe                                       | 53 134,60                |                 |                   |             | 26 260,42                |
| <b>3. Pozostałe rezerwy</b>   | 29 221,20                |                 | 384 860,61        |             |                          |
| a) długoterminowe   |                          |                 |                   |             |                          |
| b) krótkoterminowe  | 29 221,20                |                 | 384 860,61        |             |                          |
| - rezerwa na spłatę porozumienia z kontrahentem w sprawie odszkodowania |                          |                 | 317 504,93        |             |                          |
| - rezerwa na badanie bilansu  | 30 000,00                |                 | 16 000,00         |             |                          |
| - pozostałe rezerwy   | -778,80                  |                 | 51 355,68         |             |                          |
| <b>Rezerwy na zobowiązania ogółem</b>                                   | <b>505 715,26</b>        | <b>4 948,62</b> | <b>384 860,61</b> |             | <b>454 568,50</b>        |

| Wyszczególnienie  | Wartość na<br>01.01.2018 | Zwiększenia       | Wykorzystanie     | Rozwiązanie | Wartość na<br>31.12.2018 |
|---|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------|--------------------------|
| <b>1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>              | <b>406 506,18</b>        | <b>16 853,28</b>  |                   |             | <b>423 359,46</b>        |
| <b>2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne</b>                   | 122 565,70               |                   |                   |             | 53 134,60                |
| a) długoterminowe   |                          |                   |                   |             |                          |
| b) krótkoterminowe  | 122 565,70               |                   |                   |             | 53 134,60                |
| - rezerwa na świadczenia urlopowe                                       | 122 565,70               |                   |                   |             | 53 134,60                |
| <b>3. Pozostałe rezerwy</b>   | 108 418,99               | 102 955,00        | 182 152,79        |             | 29 221,20                |
| a) długoterminowe   |                          |                   |                   |             |                          |
| b) krótkoterminowe  | 108 418,99               | 102 955,00        | 182 152,79        |             | 29 221,20                |
| - rezerwa na spłatę porozumienia z kontrahentem w sprawie odszkodowania |                          |                   |                   |             |                          |
| - rezerwa na badanie bilansu  | 33 000,00                | 30 000,00         | 33 000,00         |             | 30 000,00                |
| - pozostałe rezerwy   | 75 418,99                | 72 955,00         | 149 152,79        |             | -778,80                  |
| <b>Rezerwy na zobowiązania ogółem</b>                                   | <b>637 490,87</b>        | <b>119 808,28</b> | <b>251 583,89</b> |             | <b>505 715,26</b>        |

## 28. Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe według okresów zapadalności pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

| Lp.   | Wyszczególnienie | Wartość<br>bilansowa na<br>31.12.2019 | Wymagalne do 1<br>roku | Wymagalne<br>powyżej 1 roku do<br>3 lat | Wymagalne<br>powyżej 3 lat do 5 | Wymagalne<br>powyżej 5 lat |
|---|------------------|---------------------------------------|------------------------|---|---------------------------------|----------------------------|
| <b>1. Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych</b> |                  |                                       |                        |   |                                 |                            |
| <b>Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek,</b>   |                  |                                       |                        |   |                                 |                            |
| <b>2. w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>    |                  |                                       |                        |   |                                 |                            |
| <b>3. Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek</b> |                  | 431 052,09                            | 431 052,09             |   |                                 |                            |
| - kredyty bankowe   |                  | 224 055,68                            | 224 055,68             |   |                                 |                            |
| - inne zobowiązania finansowe                                     |                  | 206 996,41                            | 206 996,41             |   |                                 |                            |
| <b>Zobowiązania długoterminowe ogółem</b>                         |                  | <b>431 052,09</b>                     | <b>431 052,09</b>      |   |                                 |                            |

| Lp. | Wyszczególnienie  | Wartość bilansowa na 31.12.2018 | 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   | 1 961 535,47                    | 1 735 531,65        | 226 003,82                        |                              |                         |
|     | - kredyty bankowe   | 944 123,05                      | 718 119,23          | 226 003,82                        |                              |                         |
|     | - inne zobowiązania finansowe   | 1 017 412,42                    | 1 017 412,42        |                                   |                              |                         |
|     | <b>Zobowiązania długoterminowe ogółem</b>   | <b>1 961 535,47</b>             | <b>1 735 531,65</b> | <b>226 003,82</b>                 |                              |                         |

## 29. Powiązanie składników aktywów lub pasywów między pozycjami bilansu na 31 grudnia 2019 roku.

| Lp. | Pozycja w bilansie                                     | Część długoterminowa | Część krótkoterminowa |
|-----|--|----------------------|-----------------------|
| 1.  | Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek              | 224 055,68           | 6 547 851,09          |
| 2.  | Zobowiązania z tytułu leasingu i faktoringu            | 206 996,41           | 333 078,91            |
| 3.  | Rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu dotacji | 431 052,09           | 6 880 930,00          |

## 30. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki na dzień 31 grudnia 2019 roku.

W dniu 27 marca 2014 roku Spółka zawarła z ING Bankiem Śląskim S.A, umowę Wieloproduktową. W marcu 2020 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 jest spłacany w ratach miesięcznych. W dniu 11.08.2017 roku został zawarty aneks do ww. umowy zmieniający walutę kredytu na euro. Na dzień 31.12.2019 roku saldo kredytu wynosi 174 182,23 EUR. Aktualnie zabezpieczeniem spłaty kredytu jest 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 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 grudnia 2019 wynosi 44 782,13 EUR. Hipoteka umowna łączna będąca zabezpieczeniem Umowy Wieloproduktowej opisanej powyżej zabezpiecza również wierzytelności Banku z tytułu tego kredytu.

### **31. 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. 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 obecnie 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.

### 32. 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.

### 33. Zobowiązania pozabilansowe

Na dzień bilansowy zobowiązania pozabilansowe nie wystąpiły.

### 34. Znaczące zdarzenia po dacie bilansu

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 ekspansja koronawirusa 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 spadki zamówień a co za tym idzie również spadki przychodów ze sprzedaży. Skala zmniejszających się przychodów może ulec pogłębieniu w następnych miesiącach. Hydrapres cały czas zachowuje ciągłość operacyjną jednakże w ramach działań zaradczych podjęto decyzję o zredukowaniu czasu pracy do 80%. Spółka skorzystała również z dofinansowania w formie subwencji finansowej w ramach Programu wsparcia finansowego Tarcza Finansowa dla MŚP oraz złożyła wnioski o 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.

### 35. Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

### 36. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku Spółka nie przeprowadzała wspólnych przedsięwzięć w rozumieniu Załącznika 1. Dodatkowe informacje i objaśnienia pkt. 6 Ustawy o rachunkowości

### 37. Zatrudnienie

| Lp. | Wyszczególnienie          | 01.01.2019 -<br>31.12.2019 | 01.01.2018 -<br>31.12.2018 |
|-----|---------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1.  | pracownicy produkcyjni    | 74,93                      | 88,86                      |
| 2.  | pracownicy nieprodukcyjni | 32,12                      | 38,08                      |
|     | <b>Razem</b>              | <b>107,05</b>              | <b>126,94</b>              |

**38. 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.

**39. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących**

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku członkom Zarządu pełniącym funkcje na dzień bilansowy wypłacono wynagrodzenie brutto w kwocie 524.444,93 zł, natomiast Radzie Nadzorczej w kwocie 304.438,63 zł.

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

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki wynosi 21.000 zł netto. Dodatkowo biegły rewident przeprowadzi badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za wynagrodzeniem 10.500 zł netto.

**41. Transakcje z podmiotami powiązаныmi tworzącymi Grupę Kapitałową**

Na dzień 31.12.2019 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 dniu 06 lipca 2016 roku Spółka dokonała nabycia udziałów w Spółce Hydrapres Moto Sp. z o.o. z siedzibą w Koźuchowie. 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 2019 roku z tym podmiotem ujęta w poszczególnych pozycjach sprawozdania:

|  |              |
|--|--------------|
| 1. Przychody ze sprzedaży wyrobów, usług i towarów | 2 400,00     |
| 2. Zakupione wyroby, usługi i towary               | 1 093 260,00 |
| 3. Należności na 31.12.2019                        | 839 746,65   |
| 4. Zobowiązania na 31.12.2019                      | 42 078,26    |

Na dzień bilansowy Spółka Hydrapres SA jest jednostką dominującą w Grupie Kapitałowej w skład której wchodzi Hydrapres MOTO Sp. z o.o. Spółka za 2019 rok sporządza sprawozdanie skonsolidowane.

