

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

Rejestracja Spółki

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

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

Zarząd Spółki

- ◆ Mateusz Jędrzejewski – Prezes Zarządu
- ◆ Anna Zwierzchowska – Członek Zarządu – Dyrektor ds. Finansowych

Przedmiot działalności

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest:

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

WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2021 roku do 31.12.2021 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. 19.05.2022 r.

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

.....
podpis kierownika jednostki

II. BILANS
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku i 31 grudnia 2020 roku w zł

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

| Wyszczególnienie | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| A. AKTYWA TRWAŁE | 15 524 779,49 | 16 917 018,86 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 43 859,55 | 23 808,84 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 43 859,55 | 23 808,84 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 15 294 286,50 | 16 675 870,42 |
| 1. Środki trwałe | 15 259 561,84 | 16 604 043,56 |
| 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 | 7 520 894,76 | 7 804 532,14 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 6 158 851,52 | 7 122 119,72 |
| d) środki transportu | 166 831,03 | 231 253,19 |
| e) inne środki trwałe | 25 183,38 | 58 337,36 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 34 724,66 | 71 826,86 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 10 800,00 | 10 800,00 |
| 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 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 175 833,44 | 206 539,60 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 175 833,44 | 206 539,60 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |

BILANS – c.d.

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku i 31 grudnia 2020 roku w zł

| | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| B. AKTYWA OBROTOWE | 15 673 197,89 | 12 404 473,45 |
| I. Zapasy | 7 340 179,24 | 3 948 290,41 |
| 1. Materiały | 2 645 756,42 | 1 172 940,67 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 975 562,37 | 528 300,77 |
| 3. Produkty gotowe | 2 687 601,87 | 1 505 395,56 |
| 4. Towary | 708 934,72 | 698 726,85 |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | 322 323,86 | 42 926,56 |
| II. Należności krótkoterminowe | 7 212 041,09 | 6 414 700,16 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 647 154,99 | 700 280,01 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 647 154,99 | 700 280,01 |
| - do 12 miesięcy | 647 154,99 | 700 280,01 |
| - 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 | 6 564 886,10 | 5 714 420,15 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 6 437 172,05 | 5 705 420,14 |
| - do 12 miesięcy | 6 437 172,05 | 5 705 420,14 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 114 953,59 | 494,00 |
| c) inne | 12 760,46 | 8 506,01 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 999 260,86 | 1 964 652,51 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 999 260,86 | 1 964 652,51 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| b) w 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 | 999 260,86 | 1 964 652,51 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 999 260,86 | 1 964 652,51 |
| - inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| - inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 121 716,70 | 76 830,37 |
| C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY | 0,00 | 0,00 |
| D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE | 0,00 | 0,00 |
| AKTYWA RAZEM | 31 197 977,38 | 29 321 492,31 |

Solec Kujawski, 19.05.2022

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

BILANS – c.d.

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku i 31 grudnia 2020 roku w zł

| Hydrapres S.A. | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| ul. Haska 7 | | |
| 86-050 Solec Kujawski | | |
| Wyszczególnienie | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 19 891 396,15 | 19 607 468,70 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 12 577 247,20 | 12 577 247,20 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 7 030 221,50 | 6 873 250,33 |
| 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 | 0,00 |
| VI. Zysk (strata) netto | 283 927,45 | 156 971,17 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 11 306 581,23 | 9 714 023,61 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 1 061 466,98 | 669 914,67 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 442 886,53 | 468 150,34 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 74 845,17 | 56 242,05 |
| - długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowa | 74 845,17 | 56 242,05 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 543 735,28 | 145 522,28 |
| - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowe | 543 735,28 | 145 522,28 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 360 739,97 | 124 797,72 |
| 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 | 360 739,97 | 124 797,72 |
| a) kredyty i pożyczki | 340 100,77 | 0,00 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | 20 639,20 | 124 797,72 |
| d) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| e) inne | 0,00 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 9 057 231,97 | 7 837 734,24 |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 53 607,41 | 66 228,12 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 53 607,41 | 66 228,12 |
| - do 12 miesięcy | 53 607,41 | 66 228,12 |
| - 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 | 8 924 507,36 | 7 702 809,09 |
| a) kredyty i pożyczki | 2 724 439,77 | 3 060 530,79 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | 100 125,35 | 143 280,12 |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 5 114 232,72 | 3 544 297,51 |
| - do 12 miesięcy | 5 114 232,72 | 3 544 297,51 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy | 0,00 | 176 890,00 |
| f) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tyt. publicznoprawnych | 484 740,54 | 397 077,76 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 431 773,84 | 363 907,49 |
| i) inne | 69 195,14 | 16 825,42 |
| 4. Fundusze specjalne | 79 117,20 | 68 697,03 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 827 142,31 | 1 081 576,98 |
| 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 827 142,31 | 1 081 576,98 |
| - długoterminowe | 675 651,31 | 836 876,58 |
| - krótkoterminowe | 151 491,00 | 244 700,40 |
| PASYWA RAZEM | 31 197 977,38 | 29 321 492,31 |

Solec Kujawski, 19.05.2022

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

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)
za lata zakończone 31 grudnia 2021 roku i 31 grudnia 2020 roku.

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

| Wyszczególnienie | 01.01.2021 - 31.12.2021 | 01.01.2020 - 31.12.2020 |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW W TYM: | 32 617 523,20 | 26 351 737,43 |
| - od jednostek powiązanych | 2 400,00 | 2 400,00 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 32 612 370,36 | 26 345 001,38 |
| II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 5 152,84 | 6 736,05 |
| B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, W TYM: | 29 413 190,34 | 23 760 537,24 |
| - jednostkom powiązanym | 0,00 | 0,00 |
| I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | 29 413 190,34 | 23 760 537,24 |
| II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B) | 3 204 332,86 | 2 591 200,19 |
| D. KOSZTY SPRZEDAŻY | 838 108,68 | 725 446,48 |
| E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU | 2 474 270,01 | 2 300 331,75 |
| F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E) | -108 045,83 | -434 578,04 |
| G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 1 532 088,32 | 1 232 426,03 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 332 358,08 | 156 113,31 |
| II. Dotacje | 260 872,17 | 1 044 176,09 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne przychody operacyjne | 938 858,07 | 32 136,63 |
| H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 963 470,75 | 599 991,53 |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 301 536,45 | 201 054,64 |
| III. Inne koszty operacyjne | 661 934,30 | 398 936,89 |
| I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H) | 460 571,74 | 197 856,46 |
| J. PRZYCHODY FINANSOWE | 0,00 | 151 519,24 |
| 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: | 0,00 | 0,00 |
| - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| V. Inne | 0,00 | 151 519,24 |
| K. KOSZTY FINANSOWE | 171 201,94 | 157 906,62 |
| I. Odsetki, w tym: | 90 801,41 | 139 949,01 |
| - 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 | 80 400,53 | 17 957,61 |
| L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+J-K) | 289 369,80 | 191 469,08 |
| M. PODATEK DOCHODOWY | 5 442,35 | 34 497,91 |
| N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY) | 0,00 | 0,00 |
| O. ZYSK (STRATA) NETTO (L-M-N) | 283 927,45 | 156 971,17 |

Solec Kujawski, 19.05.2022

.....
data

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

.....
podpis kierownika jednostki

IV. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
sporządzony za lata obrotowe zakończone 31 grudnia 2021 roku i 31 grudnia 2020 roku w zł

| <i>Hydrapres S.A.</i> <i>ul. Haska 7</i> <i>86-050 Solec Kujawski</i> | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Wyszczególnienie | 01.01.2021 - 31.12.2021 | 01.01.2020 - 31.12.2020 |
| A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | | |
| I. Zysk (strata) netto | 283 927,45 | 156 971,17 |
| II. Korekty razem | -2 107 263,58 | 3 730 377,85 |
| 1. Amortyzacja | 1 486 954,67 | 1 750 623,09 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 90 801,41 | 139 949,01 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | -332 358,08 | -156 113,31 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | 391 552,31 | 215 346,17 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | -3 391 888,83 | 954 021,97 |
| 7. Zmiana stanu należności | -797 340,93 | 2 335 548,98 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 1 600 321,86 | -515 487,14 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzykresowych | -268 614,84 | -993 510,92 |
| 10. Inne korekty | -886 691,15 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II) | -1 823 336,13 | 3 887 349,02 |
| B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ | | |
| I. Wpływy | 486 658,54 | 1 552 881,30 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 486 658,54 | 1 552 881,30 |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 0,00 | 0,00 |
| - odsetki | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| II. Wydatki | 223 311,57 | 228 402,44 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 223 311,57 | 228 402,44 |
| 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 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | 263 346,97 | 1 324 478,86 |
| C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ | | |
| I. Wpływy | 1 474 232,48 | 2 247 094,56 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00 | 0,00 |
| 2. Kredyty i pożyczki | 1 474 232,48 | 2 247 094,56 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 |
| II. Wydatki | 879 634,97 | 6 453 476,43 |
| 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 | 580 212,60 | 5 891 642,33 |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 208 620,96 | 421 885,09 |
| 8. Odsetki | 90 801,41 | 139 949,01 |
| 9. Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 594 597,51 | -4 206 381,87 |
| D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III) | -965 391,65 | 1 005 446,01 |
| E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM | -965 391,65 | 1 005 446,01 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU | 1 964 652,51 | 959 206,50 |
| G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM | 999 260,86 | 1 964 652,51 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | 0,00 | 0,00 |

Solec Kujawski, 19.05.2022

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

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
sporządzone za lata obrotowe zakończone 31 grudnia 2021 roku i 31 grudnia 2020 roku w zł

| Hydrapres S.A. | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| ul. Haska 7 | | |
| 86-050 Solec Kujawski | | |
| Wyszczególnienie | 01.01.2021 - 31.12.2021 | 01.01.2020 - 31.12.2020 |
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 19 607 468,70 | 19 450 497,53 |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| - korekty błędów | 0,00 | 0,00 |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 19 607 468,70 | 19 450 497,53 |
| 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 | 6 873 250,33 | 6 849 699,61 |
| 2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 156 971,17 | 23 550,72 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 156 971,17 | 23 550,72 |
| - podziału zysku (ustawowo) | 156 971,17 | 23 550,72 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - pokrycia straty | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 7 030 221,50 | 6 873 250,33 |
| 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 | 1,00 |
| - pokrycie straty | 0,00 | 1,00 |
| 4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| - 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 | 0,00 | 1,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - przeniesienie zysku z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 6. Wynik netto | 283 927,45 | 156 971,17 |
| a) zysk netto | 283 927,45 | 156 971,17 |
| b) strata netto | 0,00 | 0,00 |
| c) odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 19 891 396,15 | 19 607 468,70 |
| III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podzi | 0,00 | 0,00 |

Solec Kujawski, 19.05.2022

.....
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 2021 roku w złotych.

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

| | | |
|-----|-------------------|-------------------|
| | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</u> |
| EUR | 4,5994 | 4,6148 |

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

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

| Wyszczególnienie | 01.01.2021 - 31.12.2021 | 01.01.2020 - 31.12.2020 |
|-------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 32 451 297,43 | 26 246 145,88 |
| - wyroby tłoczni | 27 938 012,48 | 22 261 808,85 |
| - sprzedaż narzędzi | 1 042 104,25 | 2 060 262,78 |
| - złom | 3 471 180,70 | 1 924 074,25 |
| 2. Przychody netto ze sprzedaży usług | 161 072,93 | 98 855,50 |
| - usługi | 161 072,93 | 98 855,50 |
| 3. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | 5 152,84 | 6 736,05 |
| - pozostała sprzedaż towarów i materiałów | 5 152,84 | 6 736,05 |
| Przychody netto ze sprzedaży razem | 32 617 523,20 | 26 351 737,43 |

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

| Lp. | Wyszczególnienie | 01.01.2021 - 31.12.2021 | 01.01.2020 - 31.12.2020 |
|--------------------------------------------------|------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 32 451 297,43 | 26 246 145,88 |
| - kraj | | 29 167 655,05 | 23 584 681,34 |
| - eksport | | 3 283 642,38 | 2 661 464,54 |
| 2. Przychody netto ze sprzedaży usług | | 161 072,93 | 98 855,50 |
| - kraj | | 115 495,22 | 49 090,49 |
| - eksport | | 45 577,71 | 49 765,01 |
| 3. Przychody ze sprzedaży towarów | | 5 152,84 | 6 736,05 |
| - kraj | | 5 152,84 | 6 736,05 |
| - eksport | | | |
| Przychody netto ze sprzedaży razem | | 32 617 523,20 | 26 351 737,43 |

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

W spółce w roku 2021 nie wystąpiło zaniechanie działalności, nie jest także planowane na rok następny.

3. Koszty rodzajowe

| Lp. | Wyszczególnienie | 01.01.2021 - 31.12.2021 | 01.01.2020 - 31.12.2020 |
|-----|----------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1. | Amortyzacja | 1 486 954,67 | 1 750 623,09 |
| 2. | Zużycie materiałów i energii | 21 309 766,13 | 14 562 561,10 |
| 3. | Usługi obce | 2 818 053,81 | 1 980 768,76 |
| 4. | Podatki i opłaty | 244 105,32 | 236 201,75 |
| | - podatek akcyzowy | | |
| 5. | Wynagrodzenia | 6 433 482,74 | 5 497 626,36 |
| 6. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 1 518 112,30 | 1 341 664,61 |
| 7. | Pozostałe koszty rodzajowe | 158 993,96 | 230 116,70 |
| | Koszty rodzajowe ogółem | 33 969 468,93 | 25 599 562,37 |
| | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | |

4. Pozostałe przychody operacyjne

| Lp. | Wyszczególnienie | 01.01.2021 - 31.12.2021 | 01.01.2020 - 31.12.2020 |
|-----------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1. | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 332 358,08 | 156 113,31 |
| | - przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 486 658,54 | 1 552 881,30 |
| | - wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna) | -154 300,46 | -1 396 767,99 |
| 2. | Dotacje | 1 147 563,32 | 1 044 176,09 |
| | - dotacja - narzędziownia | 260 872,17 | 1 044 176,09 |
| | - częściowe umorzenie subwencji z PFR | 886 691,15 | |
| 3. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| 3. | Inne przychody operacyjne | 52 166,92 | 32 136,63 |
| | - pozostałe przychody operacyjne | 52 166,92 | 32 136,63 |
| | Pozostałe przychody operacyjne ogółem | 1 532 088,32 | 1 232 426,03 |

5. Pozostałe koszty operacyjne

| Lp. | Wyszczególnienie | 01.01.2021 - 31.12.2021 | 01.01.2020 - 31.12.2020 |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1. | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| 2. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 301 536,45 | 201 054,64 |
| | - odpisy aktualizujące wartość zapasów | 301 536,45 | 201 054,64 |
| 3. | Inne koszty operacyjne | 661 934,30 | 398 936,89 |
| | - rezerwa ns stratę na kontrakcie | 46 237,12 | |
| | - rezerwy na świadczenia pracownicze | 18 603,10 | |
| | - pozostałe koszty operacyjne | 174 143,28 | 165 562,36 |
| | - rozliczenie rezerw | 172 950,80 | 233 374,53 |
| | - rezerwa na koszty kancelarii prawnej | 250 000,00 | |
| | Pozostałe koszty operacyjne ogółem | 963 470,75 | 599 991,53 |

6. Przychody finansowe

| Lp. | Wyszczególnienie | 01.01.2021 - 31.12.2021 | 01.01.2020 - 31.12.2020 |
|-----------|---------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1. | Dywidendy i udziały w zyskach | | |
| 2. | Odsetki | | |
| a) | od jednostek powiązanych | | |
| | - z tytułu obligacji | | |
| b) | od pozostałych jednostek | | |
| | - bankowe | | |
| 3. | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych | | |
| 4. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| 5. | Inne | | 151 519,24 |
| | - dodatnie różnice kursowe (per saldo) | | 151 519,24 |
| | Przychody finansowe ogółem | | 151 519,24 |

7. Koszty finansowe

| Lp. | Wyszczególnienie | 01.01.2021 - 31.12.2021 | 01.01.2020 - 31.12.2020 |
|--------------------------------------------------------|------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1. Odsetki | | 90 801,41 | 139 949,01 |
| a) od jednostek powiązanych | | | |
| b) od pozostałych jednostek | | 90 801,41 | 139 949,01 |
| - bankowe od kredytów | | 83 377,92 | 125 960,80 |
| - odsetki od leasingu | | 6 266,10 | 11 117,68 |
| - pozostałe | | 1 157,39 | 2 870,53 |
| 2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych | | | |
| 3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | | |
| 4. Inne | | 80 400,53 | 17 957,61 |
| - ujemne różnice kursowe (per saldo) | | 65 400,53 | |
| - koszty faktoringu | | | 2 780,60 |
| - inne | | 15 000,00 | 15 177,01 |
| Koszty finansowe ogółem | | 171 201,94 | 157 906,62 |

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

| Lp. | Wyszczególnienie | 01.01.2021 - 31.12.2021 | 01.01.2020 - 31.12.2020 |
|-----|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1. | Zysk brutto | 289 369,80 zł | 191 469,08 zł |
| 2. | Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym: | 1 601 985,38 zł | 1 570 581,28 zł |
| - | - odpisy aktualizujące zapasy i środki trwałe | 301 536,45 zł | 201 054,64 zł |
| - | - wynagrodzenie Rady Nadzorczej za 12/2021 | 28 277,15 zł | 27 011,64 zł |
| - | - amortyzacja NKUP | 501 532,73 zł | 679 054,35 zł |
| - | - składki ZUS pracodawcy za 11 i 12/2021 | 217 249,49 zł | 174 614,96 zł |
| - | - rezerwa na świadczenia pracownicze | 18 603,12 zł | 29 981,63 zł |
| - | - pozostałe rezerwy | 148 213,00 zł | 163 064,79 zł |
| - | - koszty reprezentacji | 422,45 zł | 358,00 zł |
| - | - ograniczenie kosztów eksploatacji sam.osobowych | 28 117,69 zł | 18 934,48 zł |
| - | - odsetki budżetowe | 92,97 zł | 7,00 zł |
| - | - odsetki od leasingu finansowego | 6 266,10 zł | 11 117,68 zł |
| - | - pozostałe koszty NKUP | 351 674,23 zł | 265 382,11 zł |
| 3. | Zwiększenia kosztów podatkowych | 500 072,66 zł | 582 176,69 zł |
| - | - składki ZUS za 11 i 12/2020 część pracodawcy | 174 614,96 zł | 190 377,09 zł |
| - | - wypłata wynagrodzenia Rady Nadzorczej za 12/2020 w 01/2021 | 27 011,64 zł | 25 356,25 zł |
| - | - rozwiązane odpisy na zapasach za 2021 | 127 160,36 zł | 63 958,37 zł |
| - | - raty leasingowe | 169 446,54 zł | 302 484,98 zł |
| - | - inne koszty | 1 839,16 zł | |
| 4. | Przychody nie będące przychodami podatkowymi | 1 147 563,32 zł | 1 044 176,09 zł |
| - | - rozliczenie dotacji | 1 147 563,32 zł | 1 044 176,09 zł |
| 5. | Zwiększenia przychodów podatkowych | | |
| 6. | Dochód /strata | 243 719,20 zł | 135 697,58 zł |
| 7. | Odliczenia od dochodu | 243 719,20 zł | 135 697,58 zł |
| 8. | Podstawa opodatkowania | 0,00 zł | 0,00 zł |

9. Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Zmiany w okresie od 01.01.2021 do 31.12.2021 r.

| Lp. | Wyszczególnienie | Koszty zakończonych prac rozwojowych | Wartość firmy | Inne wartości niematerialne i prawne | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | Razem |
|-----------|-----------------------------------------------|--------------------------------------|---------------|--------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------|
| 1. | Wartość brutto na początek okresu | | | 945 824,35 | | 945 824,35 |
| | Zwiększenia, w tym: | | | 37 536,53 | | 37 536,53 |
| | – nabycie | | | 37 536,53 | | 37 536,53 |
| | Zmniejszenia, w tym: | | | | | |
| 2. | Wartość brutto na koniec okresu | | | 983 360,88 | | 983 360,88 |
| 3. | Umorzenie na początek okresu | | | 645 617,24 | | 645 617,24 |
| | Zwiększenia | | | 17 485,82 | | 17 485,82 |
| | Zmniejszenia, w tym: | | | | | |
| 4. | Umorzenie na koniec okresu | | | 663 103,06 | | 663 103,06 |
| 5. | Wartość netto na początek okresu | | | 300 207,11 | | 300 207,11 |
| 6. | Odpis aktualizujący na początek okresu | | | | | 276 398,27 |
| 7. | Odpis aktualizujący na koniec kresu | | | | | 276 398,27 |
| 8. | Wartość netto na koniec okresu | | | 43 859,55 | | 43 859,55 |

Zmiany w okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020 r.

| Lp. | Wyszczególnienie | Koszty zakończonych prac rozwojowych | Wartość firmy | Inne wartości niematerialne i prawne | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | Razem |
|-----------|-----------------------------------------------|--------------------------------------|---------------|--------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------|
| 1. | Wartość brutto na początek okresu | | | 908 250,21 | | 908 250,21 |
| | Zwiększenia, w tym: | | | 37 574,14 | | 37 574,14 |
| | – nabycie | | | 37 574,14 | | 37 574,14 |
| | Zmniejszenia, w tym: | | | | | |
| 2. | Wartość brutto na koniec okresu | | | 945 824,35 | | 945 824,35 |
| 3. | Umorzenie na początek okresu | | | 590 527,47 | | 590 527,47 |
| | Zwiększenia | | | 55 089,77 | | 55 089,77 |
| | Zmniejszenia, w tym: | | | | | |
| 4. | Umorzenie na koniec okresu | | | 645 617,24 | | 645 617,24 |
| 5. | Wartość netto na początek okresu | | | 317 722,74 | | 317 722,74 |
| 6. | Odpis aktualizujący na początek okresu | | | | | 276 398,27 |
| 7. | Odpis aktualizujący na koniec kresu | | | | | 276 398,27 |
| 8. | Wartość netto na koniec okresu | | | 23 808,84 | | 23 808,84 |

10. Zakres zmian środków trwałych

Zmiany w okresie od 01.01.2021 do 31.12.2021 r.

| Wyszczególnienie | Grunty własne | Budynki i budowle | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Razem |
|------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------|----------------------|
| Wartość brutto na początek okresu | 1 387 801,15 | 11 595 934,88 | 20 366 880,40 | 795 657,43 | 827 508,03 | 34 973 781,89 |
| Zwiększenia, w tym: | | 23 874,75 | 183 638,32 | 57 723,58 | 14 050,94 | 279 287,59 |
| – nabycie | | 23 874,75 | 183 638,32 | 57 723,58 | 14 050,94 | 279 287,59 |
| Zmniejszenia, w tym: | | | 1 100 021,69 | 81 100,00 | | 1 181 121,69 |
| – likwidacja | | | | | | |
| – sprzedaż | | | 1 100 021,69 | 81 100,00 | | 1 181 121,69 |
| Wartość brutto na koniec okresu | 1 387 801,15 | 11 619 809,63 | 19 450 497,03 | 772 281,01 | 841 558,97 | 34 071 947,79 |
| Umorzenie na początek okresu | | 3 791 402,74 | 13 244 760,68 | 564 404,24 | 769 170,67 | 18 369 738,33 |
| Zwiększenia | | 307 512,13 | 999 606,91 | 115 144,89 | 47 204,92 | 1 469 468,85 |
| Zmniejszenia, w tym: | | | 952 722,08 | 74 099,15 | | 1 026 821,23 |
| – likwidacja | | | | | | |
| – sprzedaż | | | 952 722,08 | 74 099,15 | | 1 026 821,23 |
| Umorzenie na koniec okresu | | 4 098 914,87 | 13 291 645,51 | 605 449,98 | 816 375,59 | 18 812 385,95 |
| Wartość netto na początek okresu | 1 387 801,15 | 7 804 532,14 | 7 122 119,72 | 231 253,19 | 58 337,36 | 16 604 043,56 |
| Wartość netto na koniec okresu | 1 387 801,15 | 7 520 894,76 | 6 158 851,52 | 166 831,03 | 25 183,38 | 15 259 561,84 |

Zmiany w okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020 r.

| Lp. | Wyszczególnienie | Grunty własne | Budynki i budowle | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Razem |
|-----------|------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------|----------------------|
| 1. | Wartość brutto na początek okresu | 1 387 801,15 | 11 595 934,88 | 23 009 533,55 | 755 515,21 | 844 543,59 | 37 593 328,38 |
| | Zwiększenia, w tym: | | | 213 466,36 | 139 142,22 | 28 189,76 | 380 798,34 |
| | – nabycie | | | 213 466,36 | 139 142,22 | 28 189,76 | 380 798,34 |
| | Zmniejszenia, w tym: | | | 2 856 119,51 | 99 000,00 | 45 225,32 | 3 000 344,83 |
| | – likwidacja | | | | | | |
| | – sprzedaż | | | 2 856 119,51 | 99 000,00 | 45 225,32 | 3 000 344,83 |
| 2. | Wartość brutto na koniec okresu | 1 387 801,15 | 11 595 934,88 | 20 366 880,40 | 795 657,43 | 827 508,03 | 34 973 781,89 |
| 3. | Umorzenie na początek okresu | | 3 484 238,79 | 13 510 599,59 | 550 719,10 | 734 012,54 | 18 279 570,02 |
| | Zwiększenia | | 307 163,95 | 1 215 799,00 | 107 735,14 | 63 047,06 | 1 693 745,15 |
| | Zmniejszenia, w tym: | | | 1 481 637,91 | 94 050,00 | 27 888,93 | 1 603 576,84 |
| | – likwidacja | | | | | | |
| | – sprzedaż | | | 1 481 637,91 | 94 050,00 | 27 888,93 | 1 603 576,84 |
| 4. | Umorzenie na koniec okresu | | 3 791 402,74 | 13 244 760,68 | 564 404,24 | 769 170,67 | 18 369 738,33 |
| 5. | Wartość netto na początek okresu | 1 387 801,15 | 8 111 696,09 | 9 498 933,96 | 204 796,11 | 110 531,05 | 19 313 758,36 |
| 6. | Wartość netto na koniec okresu | 1 387 801,15 | 7 804 532,14 | 7 122 119,72 | 231 253,19 | 58 337,36 | 16 604 043,56 |

11. Zakres zmian inwestycji długoterminowych

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

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 2021 Spółka nie dokonywała nowych odpisów aktualizujących wartości niematerialne i prawne i środki trwałe. Pozostają na dzień 31.12.2021 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 34 724,66 zł.

15. Wykaz istotnych rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość na 31.12.2020 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Wartość na 31.12.2021 |
|-----|-------------------------------------------------|-----------------------|-------------|------------------|-----------------------|
| 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 206 539,60 | | 30 706,16 | 175 833,44 |
| 2 | Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | | |
| | Razem | 206 539,60 | | 30 706,16 | 175 833,44 |

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

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość na 01.01.2021 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Wartość na 31.12.2021 |
|-----|--------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| 1 | Ubezpieczenia samochodów | 3 785,00 | 21 831,76 | 19 369,31 | 6 247,45 |
| 2 | Ubezpieczenia maszyn | 7 847,88 | 70 418,66 | 71 085,19 | 7 181,35 |
| 3 | Ubezpieczenia majątkowe | 4 687,31 | 17 595,00 | 19 073,25 | 3 209,06 |
| 4 | Prenumeraty | | | | |
| 5 | Pozostałe | 60 510,18 | 132 270,39 | 87 701,73 | 105 078,84 |
| | Razem | 76 830,37 | 242 115,81 | 197 229,48 | 121 716,70 |

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

Bierne rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość na 01.01.2021 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Wartość na 31.12.2021 |
|-----|---------------------------------|--------------------------|-------------|-------------------|--------------------------|
| 1 | Ujemna wartość firmy | | | | |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 1 081 576,98 | | 394 281,12 | 827 142,31 |
| a) | długoterminowe | 836 876,58 | | 394 281,12 | 675 651,31 |
| - | dotacje | 836 876,58 | | 394 281,12 | 675 651,31 |
| b) | krótkoterminowe | 244 700,40 | | | 151 491,00 |
| - | dotacje | 244 700,40 | | | 151 491,00 |
| | Razem | 1 081 576,98 | | 402 612,96 | 827 142,31 |

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

16. Zapasy

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość brutto na 31.12.2021 | Odpisy aktualizujące na 31.12.2021 | Wartość netto na 31.12.2021 |
|-----|-------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------|
| 1. | Materiały | 2 645 756,42 | | 2 645 756,42 |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | 975 562,37 | | 975 562,37 |
| 3. | Produkty gotowe | 3 027 211,07 | 339 609,20 | 2 687 601,87 |
| 4. | Towary | 708 934,72 | | 708 934,72 |
| 5. | Zaliczki na dostawy | 322 323,86 | | 322 323,86 |
| | Razem | 7 679 788,44 | 339 609,20 | 7 340 179,24 |

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość brutto na 31.12.2020 | Odpisy aktualizujące na 31.12.2020 | Wartość netto na 31.12.2020 |
|-----|-------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------|
| 1. | Materiały | 1 172 940,67 | | 1 172 940,67 |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | 528 300,77 | | 528 300,77 |
| 3. | Produkty gotowe | 1 670 628,67 | 165 233,11 | 1 505 395,56 |
| 4. | Towary | 698 726,85 | | 698 726,85 |
| 5. | Zaliczki na dostawy | 42 926,56 | | 42 926,56 |
| | Razem | 4 113 523,52 | 165 233,11 | 3 948 290,41 |

17. Należności krótkoterminowe

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość na 31.12.2021 | Należności bieżące | Należności przeterminowane do 6 miesięcy | Należności przeterminowane od 6-12 miesięcy | Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| 1. | Od jednostek powiązanych | 647 154,99 | 43 481,49 | 1 096,58 | | 603 673,50 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, w tym: | 647 154,99 | 43 481,49 | 1 096,58 | | 603 673,50 |
| - | do 12 miesięcy | 647 154,99 | 43 481,49 | 1 096,58 | | 603 673,50 |
| | Od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada 2. zaangażowanie w kapitale | | | | | |
| 3. | Od pozostałych jednostek | 6 564 886,10 | 4 928 266,21 | 4 252 938,97 | 3 894,67 | |
| a) | z tytułu dostaw i usług | 6 437 172,05 | 4 800 552,16 | 4 252 938,97 | 3 894,67 | |
| - | do 12 miesięcy | 6 437 172,05 | 4 800 552,16 | 4 252 938,97 | 3 894,67 | |
| c) | inne | 12 760,46 | 12 760,46 | | | |
| | Razem | 7 212 041,09 | 4 971 747,70 | 4 254 035,55 | 3 894,67 | 603 673,50 |

18. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość na 01.01.2021 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Wartość na 31.12.2021 |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|--------------|--------------------------|
| 1. | Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych | 1 145 816,25 | | | 1 145 816,25 |
| 2. | Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | | |
| 3. | Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek | 217 671,73 | | | 217 671,73 |
| | Razem | 1 363 487,98 | | | 1 363 487,98 |

19. Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej

W Spółce nie wystąpiły w 2021 roku należności dochodzone na drodze sądowej.

20. Odpisy aktualizujące inne należności krótkoterminowe

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość na 01.01.2021 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Wartość na 31.12.2021 |
|-----|----------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|--------------|--------------------------|
| 1. | Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych | 1 156 781,32 | | | 1 156 781,32 |
| | Razem | 1 156 781,32 | | | 1 156 781,32 |

21. Inwestycje krótkoterminowe

W bilansie Spółki poza środkami finansowymi nie występują żadne inne inwestycje krótkoterminowe w 2021 roku .

22. Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy Spółki na dzień 31 grudnia 2021 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 2020 roku wśród akcjonariuszy Spółki znajdowali się:

| Lp. | Wyszczególnienie | Ilość posiadanych akcji / udziałów | Wartość nominalna | Kapitał podstawowy na 31.12.2021 | Udział w kapitale podstawowym na 31.12.2021 |
|-----|--------------------------|---------------------------------------|----------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 1. | Promack Sp. z o.o. | 18 205 462,00 | 0,35 | 6 371 911,70 | 50,66% |
| 2. | KMW Investment Sp.z o.o. | 8 980 460,00 | 0,35 | 3 143 161,00 | 24,99% |
| 3. | Ignis Avem Capital S.A | 7 268 766,00 | 0,35 | 2 544 068,10 | 20,23% |
| 4. | Pozostali | 1 480 304,00 | 0,35 | 518 106,40 | 4,12% |
| | Razem | 35 934 992,00 | - | 12 577 247,20 | 100,00% |

23. Kapitał zapasowy

| Lp. | Wyszczególnienie | 01.01.2021 - 31.12.2021 | 01.01.2020 - 31.12.2020 |
|-----------|----------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1. | Wartość na początek okresu | 6 873 250,33 | 6 849 699,61 |
| a) | Zwiększenia, w tym: | 156 971,17 | 23 550,72 |
| | - przeniesienie zysku za rok poprzedni | 156 971,17 | 23 550,72 |
| b) | Zmniejszenia, w tym: | | |
| | - pokrycie straty | | |
| 2. | Wartość na koniec okresu | 7 030 221,50 | 6 873 250,33 |

24. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

| Lp. | Wyszczególnienie | 01.01.2021 - 31.12.2021 | 01.01.2020 - 31.12.2020 |
|-----------|-----------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1. | Wartość na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| a) | Zwiększenia, w tym: | | |
| b) | Zmniejszenia, w tym: | | |
| | - pokrycie straty | | |
| 2. | Wartość na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |

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 2021 w kwocie 283.927,45 zł przeznaczyć na kapitał zapasowy.

27. Dane o stanie rezerw

| Wyszczególnienie | Wartość na 01.01.2021 | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Wartość na 31.12.2021 |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|---------------|------------------|--------------------------|
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 468 150,34 | | | 25 263,81 | 442 886,53 |
| 2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne | 56 242,05 | 18 603,12 | | | 74 845,17 |
| a) długoterminowe | | | | | |
| b) krótkoterminowe | 56 242,05 | 18 603,12 | | | 74 845,17 |
| - rezerwa na świadczenia urlopowe | 56 242,05 | 18 603,12 | | | 74 845,17 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 145 522,28 | 429 713,00 | | | 543 735,28 |
| a) długoterminowe | | | | | |
| b) krótkoterminowe | 145 522,28 | 429 713,00 | | | 543 735,28 |
| - rezerwa na badanie bilansu | 31 500,00 | 31 500,00 | | | 31 500,00 |
| - pozostałe rezerwy | 114 022,28 | 148 213,00 | | | 262 235,28 |
| Rezerwy na zobowiązania ogółem | 669 914,67 | 448 316,12 | | 25 263,81 | 1 061 466,98 |

| Wyszczególnienie | Wartość na 01.01.2020 | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Wartość na 31.12.2020 |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|---------------|-------------|--------------------------|
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 428 308,08 | 39 842,26 | | | 468 150,34 |
| 2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne | 26 260,42 | 29 981,63 | | | 56 242,05 |
| a) długoterminowe | | | | | |
| b) krótkoterminowe | 26 260,42 | 29 981,63 | | | 56 242,05 |
| - rezerwa na świadczenia urlopowe | 26 260,42 | 29 981,63 | | | 56 242,05 |
| 3. Pozostałe rezerwy | | 145 522,28 | | | 145 522,28 |
| a) długoterminowe | | | | | |
| b) krótkoterminowe | | 145 522,28 | | | 145 522,28 |
| - rezerwa na badanie bilansu | | 31 500,00 | | | 31 500,00 |
| - pozostałe rezerwy | | 114 022,28 | | | 114 022,28 |
| Rezerwy na zobowiązania ogółem | 454 568,50 | 215 346,17 | | | 669 914,67 |

28. Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe według okresów zapadalności pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość bilansowa na 31.12.2021 | 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 | 360 739,97 | 360 739,97 | | | |
| | - część długoterminowa subwencji z PFR | 340 100,77 | 340 100,77 | | | |
| | - inne zobowiązania finansowe | 20 639,20 | 20 639,20 | | | |
| | Zobowiązania długoterminowe ogółem | 360 739,97 | 360 739,97 | | | |

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość bilansowa na 31.12.2020 | Wymagalne do 1 roku | Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat | Wymagalne powyżej 3 lat do 5 | Wymagalne powyżej 5 lat |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------|-----------------------------------|------------------------------|-------------------------|
| 1. | Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych | | | | | |
| 2. | Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | | | |
| 3. | Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek | 124 797,72 | 124 797,72 | | | |
| | - kredyty bankowe | | | | | |
| | - inne zobowiązania finansowe | 124 797,72 | 124 797,72 | | | |
| | Zobowiązania długoterminowe ogółem | 124 797,72 | 124 797,72 | | | |

29. Powiązanie składników aktywów lub pasywów między pozycjami bilansu na 31 grudnia 2021 roku.

| Lp. | Pozycja w bilansie | Część długoterminowa | Część krótkoterminowa |
|-----|--------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| 1. | Zobowiązania z tytułu leasingu i faktoringu | 20 639,20 | 100 125,35 |
| 2. | Rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu dotacji | 675 651,31 | 151 491,00 |

30. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki na dzień 31 grudnia 2021 roku.

W dniu 27 marca 2014 roku Spółka zawarła z ING Bankiem Śląskim S.A, umowę Wieloproduktową, którą kontynuuje do dnia dzisiejszego. W marcu 2022 roku podpisano aneks do ww. umowy przedłużający jej okres obowiązywania na kolejny rok. W ramach tej umowy Spółka zwikszyła finansowani i obecnie dysponuje krzyżowymi sublimitami kredytowymi w formie kredytu obrotowego w rachunkach bieżących do wysokości 7.900 tys. zł i 800 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 będących własnością Spółki wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej tych zapasów.

W roku 2021 Spółka spłaciła całkowicie posiadane kredyty inwestycyjne na zakup działki gruntu oraz na finansowanie inwestycji „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”.

W 2020 roku Hydrapres S.A. skorzystała z programu pomocowego w ramach Tarczy Finansowej PFR dla małych i średnich firm. Kwota przyznanej subwencji to 2 247 094,56 zł. W czerwcu 2021 Spółka otrzymała decyzję z PFR o częściowym umorzeniu subwencji w kwocie 886 691,15 zł. Kwota pozostała do spłaty stanowiła na dzień wydania decyzji wartość 1 360 403,41 zł a Spółka rozpoczęła jej spłacanie od lipca 2021 w 24 nieoprocentowanych ratach. Na dzień bilansowy kwota pozostała do spłaty wynosiła 1 020 302,53 zł.

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.

W dniu 29 listopada 2021 r. Sąd Apelacyjny w Gdańsku wydał wyrok, na mocy którego oddalił apelację Powódki wniesioną od wyroku sądu I instancji oddalającego w całości powództwo. Wydany wyrok jest prawomocny i wykonalny.

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. Istotne zdarzenia wpływające na działalność Spółki w 2021 roku i do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego

W związku z trwającą od 2020 roku sytuacją epidemiologiczną wynikającą z pandemii koronawirusa COVID-19 Zarząd monitoruje możliwy jej wpływ na bieżącą działalność operacyjną i finansową Hydrapres SA.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie ma możliwości precyzyjnego określenia długoterminowych skutków jakie może przynieść trwająca pandemia a także ich wpływu na gospodarkę. Największym skutkiem jaki Spółka odczuwa obecnie to wzrost kosztów energii, płacy minimalnej oraz surowców jakie służą do produkcji. Jest to jednak problem ogólny wszystkich firm prowadzących działalność w tych czasach.

W roku 2021, który był drugim rokiem trwania pandemii sytuacja w zakresie zamówień od naszych klientów uległa stabilizacji. Osiągnięty przychód w roku 2021 jest wyższy niż w roku poprzednim.

35. Znaczące zdarzenia po dacie bilansu

Odnosząc się do trwającego od lutego 2022 konfliktu zbrojnego między Rosją i Ukrainą, Zarząd dokonał analizy wpływu aktualnej sytuacji polityczno-gospodarczej na działalność Spółki. Jedyny problem, z którym Spółka musi się zmierzyć to wzrost cen surowców, energii czy kosztów płacy minimalnej o którym pisaliśmy również w punkcie powyżej.

Prowadzone działania wojenne na obszarze Ukrainy nie mają wpływu na bieżącą działalność Hydrapres z uwagi na fakt, że Spółka nie dostarczała swoich wyrobów do Rosji ani Ukrainy, jak również nie zaopatrywała się w tych krajach w surowce do prowadzonej produkcji. W opinii Zarządu nie ma, więc ryzyka wystąpienia przerwania łańcuch dostaw.

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.

36. Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

37. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku Spółka nie przeprowadzała wspólnych przedsięwzięć w rozumieniu Załącznika 1. Dodatkowe informacje i objaśnienia pkt. 6 Ustawy o rachunkowości

38. Zatrudnienie

| Lp. | Wyszczególnienie | 01.01.2021 - 31.12.2021 | 01.01.2020 - 31.12.2020 |
|-----|---------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1. | pracownicy produkcyjni | 54,36 | 60,95 |
| 2. | pracownicy nieprodukcyjni | 33,25 | 29,44 |
| | Razem | 87,61 | 90,39 |

39. Pożyczki osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących

W okresie obrachunkowym Spółka nie przeprowadziła żadnych transakcji z członkami Zarządu lub też z ich małżonkami, krewnymi i powinowatymi, a także z członkami Rady Nadzorczej. Spółka nie udzieliła też powyższym osobom pożyczek.

40. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku członkom Zarządu pełniącym funkcje na dzień bilansowy wypłacono wynagrodzenie brutto w kwocie 555.325,52 zł, natomiast Radzie Nadzorczej w kwocie 329.522,89 zł.

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

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

42. Transakcje z podmiotami powiązanymi tworzącymi Grupę Kapitałową

W dniu 06 lipca 2016 roku Spółka dokonała nabycia udziałów w Spółce Hydrapres Moto Sp. z o.o. z siedzibą w Kozuchowie. Po dokonaniu tej transakcji, Spółka zwiększyła swój udział do 100 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki

Hydrapres Moto Sp. z o.o. Od dnia objęcia kontroli nad Spółką podlega ona konsolidacji.

Wartości przeprowadzonych transakcji w 2021 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 | 624 246,00 |
| 3. Należności na 31.12.2021 | 647 154,99 |
| 4. Zobowiązania na 31.12.2021 | 53 607,41 |

Na dzień bilansowy Spółka Hydrapres SA jest jednostką dominującą w Grupie Kapitałowej w skład której wchodzi Hydrapres MOTO Sp. z o.o. Spółka za 2021 rok sporządza sprawozdanie skonsolidowane.

43.Zmiany w sposobie sporządzania sprawozdań finansowych i zasadach wyceny

W roku 2021 nie zmieniano zasad polityki rachunkowości.

44.Porównywalność sprawozdań finansowych

Sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2021 oraz porównawcze dane za rok obrotowy 2020 wynikające z zatwierdzonego sprawozdania finansowego za ten okres.

45.Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość na 31.12.2021 | Wartość na 31.12.2020 |
|-----|----------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1. | Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych | 999 260,86 | 1 964 652,51 |
| 2. | Inne środki pieniężne | | |
| 3. | Inne aktywa pieniężne | | |
| | Razem | 999 260,86 | 1 964 652,51 |

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

Na dzień 31.12.2021 roku Spółka posiada 100 % udziału w kapitale zakładowym
Hydrapres Moto Sp. z o.o.

Solec Kujawski,
dn. 19.05.2022 r.

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

.....
podpis kierownika jednostki