

SKONSOLIDOWANY ORAZ JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY

IV KWARTAŁ 2017 ROKU

za okres od 01.10.2017 do 31.12.2017 roku

Solec Kujawski, dnia 14 lutego 2018 roku

Spis treści:

1. Grupa kapitałowa – spółki zależne.....	3
2. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Hydrapres.....	4
3. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Hydrapres S.A.....	9
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	14
5. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.....	14
6. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników za dany rok w świetle wyników prezentowanych w raporcie kwartalnym.....	15
7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji w związku z § 10 pkt 13a zał. Nr 1 do Regulaminu ASO.....	15
8. Informacje na temat aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	15
9. Struktura akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem na akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raporty, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.....	15
10. Informacja dotycząca liczby zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	16

1. Grupa kapitałowa Hydrapres

Emitent

HYDRAPRES S.A.

ul. Haska 7

86-050 Solec Kujawski

KRS: 000017242

Kapitał zakładowy: 12.577.247,20 PLN

Spółka specjalizuje się w automatycznej, masowej produkcji detali tłoczonych z blachy stalowej gorąco i zimnowalcowanej oraz aluminiowej. Firma oferuje pełną obsługę cyklu produkcyjnego dzięki temu, że posiada:

- biuro konstrukcyjne realizujące projekt technologii i trójwymiarową wizualizację narzędzia,
- narzędziownię budującą i wdrażającą do produkcji zaawansowane tłoczniki automatyczne,
- bogato wyposażony park pras mechanicznych i hydraulicznych realizujących masową produkcję detali tłoczonych dla różnych branż m.in. automotive,
- zespół wysoko wykwalifikowanej i doświadczonej kadry zapewniający perfekcyjną realizację zaawansowanych projektów.

Spółki zależne

HYDRAPRES Moto Sp. z o.o.

ul. Haska 7

86-050 Solec Kujawski

KRS: 0000469831

Kapitał zakładowy: 10.000,00 PLN

Spółka Hydrapres Moto Sp. z o.o. świadczyła w raportowanym okresie usługi kompletacji i kontroli jakości wyrobów gotowych.

HYDRAPRES MT. Sp. z o.o.

ul. Haska 7

86-050 Solec Kujawski

KRS: 0000280012

Kapitał zakładowy: 2.206.000,00 PLN

Spółka Hydrapres MT sp. z o.o. nie jest już spółką powiązaną z Emitentem.

W dniu 07.11.2017 r. Emitent dokonał zbycia 2.206 (słownie: dwa tysiące dwieście sześć) udziałów w kapitale zakładowym spółki Hydrapres MT Sp. z o.o. z siedzibą w Solcu Kujawskim (KRS: 0000280017) o łącznej wartości nominalnej 2.206.000 zł (słownie: dwa

miliony dwieście sześć tysięcy złotych) stanowiących 100 % udziału w kapitale zakładowym tej spółki na rzecz STI Sp. z o.o. z siedzibą w Rynarzewie (KRS: 0000539994) za łączną cenę 1.103.000,00 zł (słownie: jeden milion sto trzy tysiące złotych). Sprzedaż udziałów została dokonana w ramach działań reorganizacyjnych i optymalizacyjnych prowadzonych w Grupie Kapitałowej Hydrapres S.A. O powyższej transakcji Emitent informował w raporcie bieżącym ESPI nr 12/2017 z dnia 07.11.2017 r.

Skonsolidowane dane finansowe przedstawione w raporcie za IV kwartał 2017 roku obejmują konsolidację danych spółki Hydrapres MT sp. z o.o. wyłącznie do dnia utraty nad nią kontroli.

2. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Hydrapres

Przedstawione poniżej skonsolidowane dane finansowe zawierają dane porównawcze okresu analogicznego w roku 2016. Dodatkowo również zostały zaprezentowane dane skorygowane za rok 2016, dotyczące korekty błędów popełnionych w latach ubiegłych. Korekta błędu, o której mowa związana jest z przeprowadzoną przez Emitenta weryfikacją wartości niektórych aktywów na dzień 31.12.2016 r. i dotyczy:

1. wartości aktywów posiadanych przez jednostki zależne od Emitenta;
2. wartości udziałów w jednostce zależnej od Emitenta i związanej z tym wartości podatku odroczonego;
3. wartości firmy wynikającej z nabycia udziałów jednostki zależnej od Emitenta;
4. wartości podatku odroczonego w jednostce zależnej od Emitenta.

W wyniku podjętych działań Zarząd Emitenta ustalił, że w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej Hydrapres SA za rok obrotowy 2016 powinny zostać ujęte:

a) odpis z tytułu utraty wartości aktywów jednostki zależnej w kwocie 720.563,14 zł; Odpis dotyczy inwestycji w obcy środek trwały poczynionej przez spółkę zależną Hydrapres MT sp. z o.o. w nowej lokalizacji przy ul. Nakielskiej. Według stanu na 31.12.2016 r. poniesione nakłady na przystosowanie obcego środka trwałego do użytkowania w ocenie Zarządu Emitenta nie przyniosą oczekiwanych korzyści ekonomicznych w przyszłym okresie z tytułu jego wykorzystania;

b) odpis z tytułu utraty wartości firmy wynikającej z nabycia udziałów w jednostce zależnej Emitenta w kwocie 574.059,41 zł; Na dzień nabycia spółki Hydrapres MOTO sp. z o.o. wartość jej zobowiązań przewyższała wartość majątku. W związku z ujemnymi kapitałami własnymi, a także trudną sytuacją ww. spółki, na moment objęcia kontroli należało dokonać odpisu z tytułu utraty wartości firmy powstałej w sprawozdaniu skonsolidowanym;

c) wartość aktywa na podatek odroczonego w związku z utratą wartości udziałów w jednostce zależnej na kwotę 37.470 zł; W związku z koniecznością dokonania odpisu w sprawozdaniu jednostkowym z tytułu utraty wartości posiadanych udziałów w spółce Hydrapres MT sp. z o.o. konieczne było również skalkulowanie aktywa na podatek odroczonego z tego tytułu;

d) wartość aktywa na podatek w związku ze stratami podatkowymi w jednostce zależnej Emitenta w kwocie 146.391 zł, objęty w całości odpisem aktualizującym, a zatem bez wpływu na pozycję podatku odroczonego w rachunku zysków i strat w sprawozdaniu skonsolidowanym. Aktywo na podatek odroczone powinno zostać utworzone w sprawozdaniu jednostkowym Hydrapres MOTO Sp. o.o. oraz w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej Hydrapres SA. Z uwagi na fakt, iż na dzień 31.12.2016 r. istniało prawdopodobieństwo nieosiągnięcia w kolejnych 5 latach dochodów do opodatkowania w wysokości pozwalającej na odliczenie strat podatkowych za lata ubiegłe, należało dokonać odpisu aktualizującego aktywo w całej wysokości.

Emitent informuje, że powyższe ustalenia zostały poczynione po zatwierdzeniu jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2016, zostały więc zidentyfikowane jako błąd popełniony w latach ubiegłych w rozumieniu Krajowego Standardu Rachunkowości nr 7. W związku z powyższym, w dniu 12.02.2018 r. Zarząd Emitenta podjął uchwałę o korekcie ww. błędu popełnionego w latach ubiegłych o czym poinformował odrębnym raportem bieżącym.

Wspomniana korekta spowodowała zmianę wartości pozycji zyski z lat ubiegłych w pozycji kapitały własne w jednostkowym sprawozdaniu finansowym Emitenta za rok obrotowy 2017 oraz w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej Emitenta za rok obrotowy 2017, bez wpływu na wynik jednostkowy oraz skonsolidowany osiągnięty w roku obrotowym 2017.

Zarząd Emitenta wskazuje ponadto, że na niski wynik finansowy Grupy Kapitałowej w 2017 r. miały w głównej mierze: (i) transakcja sprzedaży udziałów w spółce zależnej Hydrapres MT Sp. z o.o. skutkująca powstaniem straty w wysokości 729 tyś. zł, która to strata jest wykazana w pozycji strata na sprzedaży udziałów w jednostkach podporządkowanych w skonsolidowanym rachunku wyników, oraz (ii) strata na działalności operacyjnej sprzedanej Spółki Hydrapres MT sp. z o.o. na poziomie ponad 1 mln zł, jaka została wygenerowana w okresie do dnia utraty przez Emitenta kontroli. Aktualnie spółka Hydrapres MT sp. z o.o. nie jest już podmiotem powiązaniem z Emitentem a spółki z Grupy Kapitałowej Hydrapres S.A. koncentrują swoje działania na podstawowym zakresie swojej działalności, tj. automatycznej, masowej produkcji detali tłoczonych z blachy stalowej gorąco i zimnowalcowanej oraz aluminiowej.

2.1.1. Skonsolidowany bilans

Bilans - Aktywa	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2016 - korekta
A. AKTYWA TRWAŁE	23 257 713,58	26 566 998,28	25 309 845,73
I. Wartości niematerialne i prawne	209 940,29	264 298,61	264 298,61
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	574 059,41	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	22 679 687,28	25 398 024,25	24 677 461,11
IV. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	368 086,01	330 616,01	368 086,01

Bilans - Aktywa	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2016 - korekta
B. AKTYWA OBROTOWE	16 863 050,68	17 628 385,33	17 628 385,33
I. Zapasy	5 289 615,72	5 824 239,40	5 824 239,40
II. Należności krótkoterminowe	10 772 413,71	9 956 877,59	9 956 877,59
III. Inwestycje krótkoterminowe	738 528,14	1 662 086,74	1 662 086,74
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	62 493,11	185 181,60	185 181,60
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE WŁASNE)	0,00	0,00	0,00
Aktywa razem:	40 120 764,26	44 195 383,61	42 938 231,06

Bilans - Pasywa	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2016 - korekta
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	17 415 609,49	19 003 626,30	17 746 473,75
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 577 247,20	12 577 247,20	12 577 247,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	6 412 104,08	6 327 712,97	6 327 712,97
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 013 336,43	- 595 899,42	-595 899,42
VII. Zysk (strata) netto	-560 405,36	694 565,55	-562 587,00
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00	0,00
C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00	0,00
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	22 705 154,77	25 191 757,31	25 191 757,31
I. Rezerwy na zobowiązania	620 404,41	862 974,35	862 974,35
II. Zobowiązania długoterminowe	3 181 854,36	4 842 713,94	4 842 713,94
III. Zobowiązania krótkoterminowe	15 971 773,02	16 142 333,08	16 142 333,08
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 931 122,98	3 343 735,94	3 343 735,94
Pasywa razem :	40 120 764,26	44 195 383,61	42 938 231,06

2.1.2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	IV Q 2017	I-IV Q 2017	IV Q 2016	I-IV Q 2016	I-IV Q 2016 - korekta
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	11 554 275,17	49 391 038,79	12 567 934,43	50 882 508,99	50 882 508,99
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 512 738,69	49 179 367,52	12 530 774,75	48 405 225,72	48 405 225,72
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	41 536,48	211 671,27	37 159,68	2 477 283,27	2 477 283,27
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	10 060 613,86	45 479 850,55	10 943 935,65	45 925 049,54	45 925 049,54
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	10 035 599,75	45 362 242,76	10 919 899,08	43 640 383,09	43 640 383,09
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	25 014,11	117 425,79	24 036,57	2 284 666,45	2 284 666,45

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	IV Q 2017	I-IV Q 2017	IV Q 2016	I-IV Q 2016	I-IV Q 2016 - korekta
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	1 493 661,31	3 911 188,24	1 623 998,78	4 957 459,45	4 957 459,45
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	116 138,04	625 098,92	166 094,68	677 362,58	677 362,58
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	737 413,82	2 483 181,07	717 890,24	2 425 909,73	2 425 909,73
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	640 109,45	802 908,25	740 013,86	1 854 187,14	1 854 187,14
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	144 902,78	577 315,83	115 547,70	494 503,99	494 503,99
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	12 861,68	120 270,15	0,00	2 734,88	2 734,88
II. Dotacje	98 570,28	394 281,12	98 570,28	406 741,92	406 741,92
III. Inne przychody operacyjne	33 470,82	62 764,56	16 977,42	85 027,19	85 027,19
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	284 822,58	526 131,88	353 962,58	353 962,58	1 648 585,13
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-116 625,59	6 450,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	93 428,57	199 641,84	125 745,54	125 745,54	1 420 368,09
III. Inne koszty operacyjne	308 019,60	320 040,04	228 217,04	228 217,04	228 217,04
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	500 189,65	854 092,20	502 046,03	1 994 728,55	700 106,00
J. PRZYCHODY FINANSOWE	9 461,55	75 258,39	4 263,26	4 263,26	4 263,26
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,33	1 778,57	4 263,26	4 263,26	4 263,26
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	9 461,22	73 479,82	0,00	0,00	0,00
K. KOSZTY FINANSOWE	31 446,62	684 701,00	300 139,54	855 474,07	855 474,07
I. Odsetki, w tym:	105 445,15	484 860,98	196 564,05	476 067,85	476 067,85
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	2 187,15	2 187,15	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	-76 185,68	197 652,87	103 575,49	379 406,22	379 406,22
L. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	-729 199,95	-729 199,95	0,00	0,00	0,00
M. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K+/-L)	-250 995,37	-484 550,36	197 668,33	1 143 517,74	-151 104,81
N. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (N.I.-N.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
O. ODPIS WARTOŚCI FIRMY	-94 509,90	0,00	15 751,65	63 006,60	63 006,60
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	-94 509,90	0,00	15 751,65	63 006,60	63 006,60
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P. ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R. ZYSK (STRATA) BRUTTO (M+/-N-O+P)	-156 486,47	-484 550,36	181 916,68	1 080 511,14	-214 111,41
S. PODATEK DOCHODOWY	29 445,00	75 855,00	38 464,00	385 945,59	348 475,59
I. część bieżąca	29 445,00	75 855,00	38 464,00	219 189,00	219 189,00
II. część odroczone	0,00	0,00	0,00	166 756,59	129 286,59

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	IV Q 2017	I-IV Q 2017	IV Q 2016	I-IV Q 2016	I-IV Q 2016 - korekta
T. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIĘSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U. UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Y. ZYSK (STRATA) NETTO (R-S-T+/-U+/-W)	-185 930,47	-560 405,36	143 452,68	694 565,55	- 562 587,00

2.1.3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	IV Q 2017	I-IV Q 2017	IV Q 2016	I-IV Q 2016	I-IV Q 2016 - korekta
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ					
I. Zysk (strata netto)	- 185 930,47	-560 405,36	143 452,68	694 565,55	-562 587,00
II. Korekty razem	-1 479 908,80	-811 636,08	2 237 832,86	2 793 528,26	4 050 680,81
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 665 839,27	-1 372 041,44	2 381 285,54	3 488 093,81	3 488 093,81
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ					
I. Wpływy	1 609 880,30	1 731 704,13	0,16	33 730,94	33 730,94
II. Wydatki	123 136,91	498 910,95	255 887,64	1 302 223,56	1 302 223,56
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 486 743,39	1 232 793,18	- 255 887,48	- 1 268 492,62	-1 268 492,62
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ					
I. Wpływy	619 180,09	1 622 755,77	- 462 581,95	1 391 399,54	1 391 399,54
II. Wydatki	49 736,10	2 407 066,11	610 338,08	2 718 999,06	2 718 999,06
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	569 443,99	-784 310,34	- 1 072 920,03	- 1 327 599,52	-1 327 599,52
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	390 348,11	-923 558,60	1 052 478,03	892 001,67	892 001,67
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	390 348,11	-923 558,60	1 052 478,03	892 001,67	892 001,67
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych					
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	348 180,03	1 662 086,74	615 670,93	770 085,07	770 085,07
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	738 528,14	738 528,14	1 668 148,96	1 668 086,74	1 662 086,74
- o ograniczonej możliwości dysponowania					

2.1.4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	IV Q 2017	I-IV Q 2017	IV Q 2016	I-IV Q 2016	I-IV Q 2016 - korekta
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 680 234,85	19 003 626,30	19 490 617,09	18 866 608,29	18 866 608,29
- korekty błędów podstawowych					
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	18 680 234,85	19 003 626,30	19 490 617,09	18 866 608,29	18 866 608,29
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 415 609,49	17 415 609,49	19 003 626,30	19 003 626,30	17 746 473,75
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 415 609,49	17 415 609,49	19 003 626,30	19 003 626,30	17 746 473,75

2.1.5. Skonsolidowane wybrane dane finansowe

Z rachunku zysków i strat	IV Q 2017	I-IV Q 2017	IV Q 2016	I-IV Q 2016	I-IV Q 2016 - korekta
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	11 554 275,17	49 391 038,79	12 567 934,43	50 882 508,99	50 882 508,99
Zysk/strata ze sprzedaży	640 109,45	802 908,25	740 013,86	1 854 187,14	1 854 187,14
Zysk/strata na działalności operacyjnej	500 189,65	854 092,20	502 046,03	1 994 728,55	700 106,00
Zysk/strata brutto	-156 485,47	-484 550,36	181 916,68	1 080 511,14	-214 111,41
Zysk/strata netto	-185 930,47	-560 405,36	143 452,68	694 565,55	-562 587,00
Amortyzacja	587 290,54	2 426 487,96	582 147,67	2 373 697,18	2 373 697,18
EBITDA	1 087 480,19	3 280 580,16	1 084 193,70	4 368 425,73	3 073 803,18

Z bilansu	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2016 - korekta
Aktywa trwałe	23 257 713,58	26 566 998,28	25 309 845,73
Aktywa obrotowe	16 863 050,68	17 628 385,33	17 628 385,33
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	10 772 413,71	9 956 877,59	9 956 877,59
Inwestycje krótkoterminowe	738 528,14	1 662 086,74	1 662 086,74
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	738 528,14	1 662 086,74	1 662 086,74
Kapitał zakładowy	12 577 247,00	12 577 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	17 415 609,49	19 003 626,30	17 746 473,75
Zobowiązania długoterminowe	3 181 854,36	4 842 713,94	4 842 713,94
Zobowiązania krótkoterminowe	15 971 773,02	16 142 333,08	16 142 333,08

3. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Hydrapres S.A.

Przedstawione poniżej jednostkowe dane finansowe zawierają również dane porównawcze analogicznego okresu roku obrotowego 2016. Dodatkowo zostały zaprezentowane także dane skorygowane za rok 2016, dotyczące korekty błędów popełnionych w latach ubiegłych. Korekta błędu, o której mowa w przypadku sprawozdania finansowego jednostkowego związana jest z przeprowadzoną przez Emitenta weryfikacją wartości niektórych aktywów i dotyczy aktualizacji wartości posiadanych przez spółkę na dzień 31.12.2016 udziałów w spółce zależnej Hydrapres MT Sp. z o.o.

Na dzień 31.12.2016 roku wartość udziałów w spółce Hydrapres MT sp. z o.o. wynosiła 1.595.487,15 zł, wobec wartości wykazanej w jednostkowym sprawozdaniu finansowym Hydrapres S.A. w kwocie 3.606.300,00 zł, w konsekwencji wysokość odpisu w jednostkowym sprawozdaniu Hydrapres S.A. za rok obrotowy 2016 z tytułu utraty wartości udziałów w spółce Hydrapres MT Sp. z o.o. powinna stanowić kwotę 2.010.812,85 zł.

W związku z odpisem wartości udziałów w spółce Hydrapres MT sp. z o.o. na dzień 31.12.2016 r. należy również rozpoznać w jednostkowym sprawozdaniu Hydrapres S.A. oraz w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej Hydrapres S.A. aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 37.470 zł.

3.1.1. Bilans

Bilans - Aktywa	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2016 - korekta
A. AKTYWA TRWAŁE	23 248 680,24	28 435 400,25	26 462 057,40
I. Wartości niematerialne i prawne	209 940,29	288 231,03	288 231,03
II. Rzeczowe aktywa trwałe	22 659 853,94	24 199 453,21	24 199 453,21
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	10 800,00	3 617 100,00	1 606 287,15
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	368 086,01	330 616,01	368 086,01
B. AKTYWA OBROTOWE	18 057 502,74	15 142 488,06	15 142 488,06
I. Zapasy	5 477 434,07	4 210 436,98	4 210 436,98
II. Należności krótkoterminowe	11 667 790,48	10 467 093,03	10 467 093,03
III. Inwestycje krótkoterminowe	850 427,08	395 923,66	395 923,66
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	61 851,11	69 034,39	69 034,39
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE WŁASNE)	0,00	0,00	0,00
Aktywa razem :	41 306 182,98	43 577 888,31	41 604 545,46

Bilans - Pasywa	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2016 - korekta
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	18 677 068,45	19 176 505,30	17 203 162,45
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 577 247,20	12 577 247,20	12 577 247,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	6 599 258,10	5 592 822,40	5 592 822,40
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 973 342,85	- 422 397,86	-422 397,86
VI. Zysk (strata) netto	1 473 906,00	1 428 833,56	- 544 509,29
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	22 629 114,53	24 401 383,01	24 401 383,01
I. Rezerwy na zobowiązania	620 404,41	862 974,35	862 974,35
II. Zobowiązania długoterminowe	3 181 854,36	4 842 713,94	4 842 713,94
III. Zobowiązania krótkoterminowe	15 895 732,78	15 361 958,78	15 361 958,78
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 931 122,98	3 333 735,94	3 333 735,94
Pasywa razem :	41 306 182,98	43 577 888,31	41 604 545,46

3.1.2. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	IV Q 2017	I-IV Q 2017	IV Q 2016	I-IV Q 2016	I-IV Q 2016 - korekta
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	11 646 998,06	48 695 621,14	10 123 513,23	45 004 936,66	45 004 936,66
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 605 461,58	47 336 870,38	9 299 096,40	40 785 703,89	40 785 703,89
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	41 536,48	1 358 750,76	824 416,83	4 219 232,77	4 219 232,77
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	10 166 613,55	43 901 938,49	8 902 440,36	40 255 362,85	40 255 362,85
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	10 141 599,44	42 558 742,41	8 093 888,88	36 277 458,42	36 277 458,42
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	25 014,11	1 343 196,08	808 551,48	3 977 904,43	3 977 904,43
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	1 480 384,51	4 793 682,65	1 221 072,87	4 749 573,81	4 749 573,81
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	100 684,81	368 549,63	91 877,50	348 417,31	348 417,31
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	730 246,21	2 356 535,51	593 959,22	2 075 687,41	2 075 687,41
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	649 453,49	2 068 597,51	535 236,15	2 325 469,09	2 325 469,09
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	140 861,62	542 548,50	111 466,64	476 920,96	476 920,96
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	12 861,68	92 940,45	0,00	6 477,09	6 477,09
II. Dotacje	98 570,28	394 281,12	98 570,28	406 741,92	406 741,92
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	29 429,66	55 326,93	12 896,36	63 701,95	63 701,95

Rachunek zysków i strat - wariant kalkulacyjny	IV Q 2017	I-IV Q 2017	IV Q 2016	I-IV Q 2016	I-IV Q 2016 - korekta
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	284 272,34	401 351,63	257 729,71	240 384,21	240 384,21
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	93 428,57	199 641,84	72 258,33	72 258,33	72 258,33
III. Inne koszty operacyjne	190 843,77	201 709,79	185 471,38	168 125,88	168 125,88
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	506 042,77	2 209 794,38	388 973,08	2 562 005,84	2 562 005,84
J. PRZYCHODY FINANSOWE	0,09	0,89	0,16	4 400,68	4 400,68
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,09	0,89	0,16	4 400,68	4 400,68
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	4 400,00	4 400,00
III. Zysk ze zbycia aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
K. KOSZTY FINANSOWE	51 527,43	660 034,27	209 535,63	751 627,37	2 762 440,22
I. Odsetki, w tym:	105 233,92	476 558,70	139 383,41	448 400,81	448 400,81
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	2 187,15	2 187,15	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	2 010 812,85
IV. Inne	-55 893,64	181 288,42	70 152,22	303 226,56	303 226,56
L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (L±M)	454 515,43	1 549 761,00	179 437,61	1 814 779,15	-196 033,70
M. PODATEK DOCHODOWY	29 445,00	75 855,00	38 464,00	385 945,59	348 475,59
I. Część bieżąca	29 445,00	75 855,00	38 464,00	219 189,00	219 189,00
II. Część odroczone	0,00	0,00	0,00	166 756,59	129 286,59
N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
O. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P)	425 070,43	1 473 906,00	140 973,61	1 428 833,56	-544 509,29

3.1.3. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	IV Q 2017	I-IV Q 2017	IV Q 2016	I-IV Q 2016	I-IV Q 2016 - korekta
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ					
I. Zysk (strata) netto	425 070,43	1 473 906,00	140 973,61	1 428 833,56	-544 509,29
II. Korekty razem	-2 026 294,12	-1 467 885,42	1 329 933,01	659 270,75	2 632 613,60
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 601 223,69	6 020,58	1 470 906,62	2 088 104,31	2 088 104,31
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ					
I. Wpływy	1 618 065,95	1 731 704,13	0,16	6 477,77	6 477,77
II. Wydatki	157 329,44	498 910,95	209 453,34	981 593,67	981 593,67
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 460 736,51	1 232 793,18	- 209 453,18	- 975 115,90	- 975 115,90

Rachunek przepływów pieniężnych	IV Q 2017	I-IV Q 2017	IV Q 2016	I-IV Q 2016	I-IV Q 2016 - korekta
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ					
I. Wpływy	619 180,09	1 622 755,77	- 462 581,95	1 304 064,56	1 304 064,56
II. Wydatki	49 736,10	2 407 066,11	610 338,08	2 658 372,92	2 658 372,92
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	569 443,99	-784 310,34	- 1 072 920,03	- 1 354 308,36	-1 354 308,36
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	428 956,81	454 503,42	188 533,41	- 241 319,95	-241 319,95
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	428 956,81	454 503,42	188 533,41	- 241 319,95	-241 319,95
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych					
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	0,00	281 523,66	99 052,47	522 843,61	522 843,61
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	428 956,81	736 027,08	287 585,88	281 523,66	281 523,66
- o ograniczonej możliwości dysponowania					

3.1.4. Zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	IV Q 2017	I-IV Q 2017	IV Q 2016	I-IV Q 2016	I-IV Q 2016 - korekta
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	20 225 340,87	19 176 505,30	19 660 809,19	18 170 069,60	18 170 069,60
- korekty błędów podstawowych					
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	20 225 340,87	19 176 505,30	19 660 809,19	18 170 069,60	18 170 069,60
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 677 068,45	18 677 068,45	19 176 505,30	19 176 505,30	17 203 162,45
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18 677 068,45	18 677 068,45	19 176 505,30	19 176 505,30	17 203 162,45

3.1.5. Wybrane dane finansowe

Z rachunku zysków i strat	IV Q 2017	I-IV Q 2017	IV Q 2016	I-IV Q 2016	I-IV Q 2016 - korekta
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	11 646 998,06	48 695 621,14	10 123 513,23	45 004 936,66	45 004 936,66
Zysk/strata ze sprzedaży	649 453,49	2 068 597,51	535 236,15	2 325 469,09	2 325 469,09
Zysk/strata na działalności operacyjnej	506 042,77	2 209 794,38	388 973,08	2 562 005,84	2 562 005,84
Zysk/strata brutto	454 515,43	1 549 731,00	179 437,61	1 814 779,15	-196 033,70
Zysk/strata netto	425 070,43	1 473 906,00	140 973,61	1 428 833,56	-544 509,29
Amortyzacja	576 810,14	2 283 900,02	547 940,44	2 232 536,16	2 232 536,16
EBITDA	1 082 852,91	4 493 694,40	936 913,52	4 794 542,00	4 794 542,00

Z bilansu	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2016 - korekta
Aktywa trwałe	23 248 680,24	28 435 400,25	28 462 057,40
Aktywa obrotowe	18 057 502,74	15 142 488,06	15 142 488,06
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	11 667 790,48	10 467 093,03	10 467 093,03
Inwestycje krótkoterminowe	850 427,08	395 923,66	395 923,66
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	281 523,66	281 523,66	281 523,66
Kapitał zakładowy	12 577 247,20	12 577 247,20	12 577 247,20
Kapitał własny	18 677 068,45	19 176 505,30	17 203 162,45
Zobowiązania długoterminowe	3 181 854,36	4 842 713,94	4 842 713,94
Zobowiązania krótkoterminowe	15 895 732,78	15 361 958,78	15 361 958,78

4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianie stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Raport został sporządzony zgodnie z wymogami określonymi w Załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu rynku NewConnect”.

Dane finansowe zostały przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. W okresie objętym niniejszym raportem nie nastąpiły zmiany w stosowanych zasadach (polityce) rachunkowości.

5. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

Emitent zbył 100% udziałów w spółce zależnej Hydrapres MT Sp. z o.o.. Segment Budowy Maszyn przynosił straty i nie rokował na zmianę tego stanu. Strategią Emitenta to w dalszym ciągu rozwój działalności projektowej i masowej produkcji w sektorze komponentów metalowych dla przemysłu. Krok ten pozwala na koncentrację Emitenta na głównej działalności.

Emitent notuje wzrost wydajności produkcji spowodowany wdrożeniem motywacyjnego systemu wynagrodzeń. Wpływa to istotnie na osiągnięte wyniki na głównej działalności, które aktualnie są rekordowe w historii. Dzięki temu spółka posiada wolne moce produkcyjne pozwalające na wzrost wolumenu produkcji bez inwestycji w środki trwałe.

6. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników za dany rok w świetle wyników prezentowanych w raporcie kwartalnym

Emitent nie przekazywał do publicznej wiadomości prognoz dotyczących wyników finansowych.

7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji w związku z § 10 pkt 13a zał. Nr 1 do Regulaminu ASO

Dokument Informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a zał. Nr 1 do Regulaminu ASO.

8. Informacje na temat aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

Emitent nie podejmował nowych aktywności innowacyjnych.

9. Struktura akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem na akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Akcjonariusz	Liczba akcji i głosów	(%) akcji i głosów
Sezam IX FIZ Aktywów Niepublicznych zarządzany przez SKARBIEC TFI S.A. ¹⁾	18 205 462	50,66 %
Krzysztof Jędrzejewski ²⁾	8 980 460	24,99 %
Ignis Avem Capital S.A. ²⁾	5 142 286	14,31 %
Pozostali	3 606 784	10,04 %
Razem	35 934 992	100,00 %

¹⁾ 7 581 797 akcji posiada Promack Sp. z o.o.

²⁾ podmioty, co do których na mocy art. 87 ust. 4 Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, domniemywa się istnienie porozumienia, o którym mowa w art. 87. ust. 1. pkt. 5. tej ustawy ze względu na okoliczność, że jedyni akcjonariusze i członkowie rady nadzorczej spółki Ignis Avem Capital S.A. to małżonek (Pani Agnieszka Gierba-Jędrzejewska) oraz zstępni (Pani Weronika Jędrzejewska oraz Pan Mateusz Jędrzejewski) Pana Krzysztofa Jędrzejewskiego

10. Informacja dotycząca liczby zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 31.12.2017 roku Emitent zatrudniał 129,6 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

Anna Zwierzchowska
Członek Zarządu

Piotr Ciarka
Członek Zarządu