



HYDRAPRES[®]
RESPECTED BY THE BEST

Sprawozdanie Zarządu Hydrapres S.A.
z działalności
Spółki Hydrapres SA
oraz
Grupy kapitałowej Hydrapres
za okres
od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku

I. Dane podstawowe Spółki dominującej – Hydrapres S.A.

Firma Spółki: Hydrapres Spółka Akcyjna,
Adres Spółki: 86-050 Solec Kujawski, ulica Haska 7,
Telefon: (052) 323 92 00,
REGON: 092560204,
NIP: 953-23-71-196,
E-mail: biuro@hydrapres.pl
Strona internetowa: www.hydrapres.pl

Zarząd spółki dominującej

Skład Zarządu Hydrapres S.A. na dzień 1 stycznia 2023 roku przedstawiał się następująco:

1. Mateusz Jędrzejewski - Prezes Zarządu,
2. Anna Zwierzchowska - Wiceprezes Zarządu – Dyrektor Finansowa

W ciągu roku objętego niniejszym sprawozdaniem skład Zarządu Spółki nie uległ zmianie.

Mandaty Członków Zarządu wygasną najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia Spółki zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2023. Walne Zgromadzenia zatwierdzające sprawozdania finansowe, powinno odbyć się do dnia 30 czerwca 2024 roku.

Rada Nadzorcza spółki dominującej

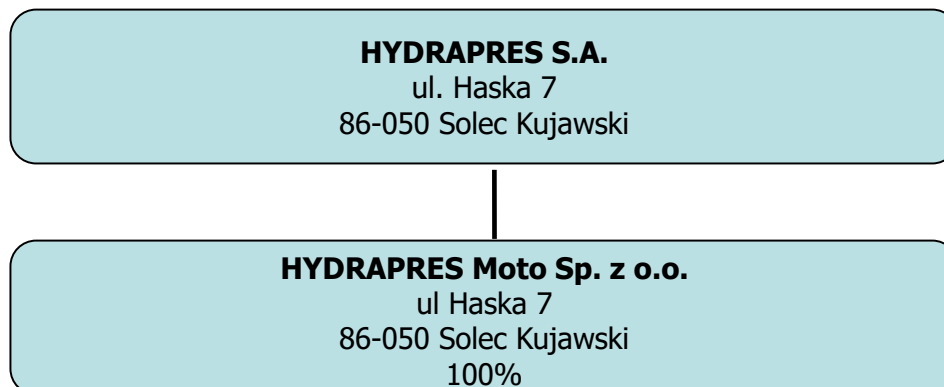
Skład Rady Nadzorczej Hydrapres S.A. na dzień 1 stycznia 2023 r. przedstawiał się następująco:

1. Krzysztof Jędrzejewski - Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Dariusz Pietyszuk - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
3. Marek Kaczyński - Sekretarz Rady Nadzorczej
4. Radosław Chrobok - Członek Rady Nadzorczej
5. Bartłomiej Redosz - Członek Rady Nadzorczej

W ciągu roku objętego niniejszym sprawozdaniem skład Rady Nadzorczej nie uległ zmianie.

Mandaty Członków Rady Nadzorczej aktualnie sprawujących swoje funkcje wygasną z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia Spółki zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2023. Walne Zgromadzenie zatwierdzające sprawozdania finansowe za 2023 rok powinno odbyć się do dnia 30 czerwca 2024 roku.

II. Organizacja grupy kapitałowej emitenta – jednostki podlegające konsolidacji w roku obrotowym 2023 i na dzień 31 grudnia 2023 roku



Na dzień 31 grudnia 2023 roku Hydrapres S.A. posiadała 100 % udziałów w spółce Hydrapres Moto Sp. z o.o. o wartości nominalnej 10.000 zł. Dane tej Spółki podlegają konsolidacji.

1. Działalność Hydrapres S.A.

Spółka prowadziła działalność w dwóch obszarach:

- produkcja elementów tłoczonych ze stali i aluminium wraz z operacjami dodatkowymi,
- projektowanie i wykonawstwo narzędzi do tłoczenia metali.

Działalność działu tłoczni koncentrowała się na obróbce plastycznej metali na zimno polegającej na produkcji tłoczonych elementów stalowych przy pomocy pras mechanicznych i hydraulicznych. Detale wykonywane są z blach stalowych i aluminiowych różnych gatunków, grubości od 0,5 do 7 mm, i są wykorzystywane w produkcji komponentów dla przemysłu motoryzacyjnego.

Podstawowym segmentem przemysłu, do którego jest dostarczane większość produkcji, to sektor motoryzacyjny (tzw. automotive). Spółka w pełni spełnia wysokie wymagania jakościowe i terminowe w zakresie dostaw. Hydrapres posiada certyfikat jakości, uznawany przez przemysł motoryzacyjny – zgodny z normami określonymi przez IATF 16949:2016 na proces produkcji detali tłoczonych z blachy.

O stabilność procesów dbają Pełnomocnik Zarządu ds. Systemów Zarządzania Jakością oraz pracownicy Działu Kontroli Jakości wykorzystując między innymi urządzenia pomiarowe 3D wraz z oprogramowaniem wspomagającym proces SPC.

Wytłoczone detale mogą być poddawane obróbce galwanicznej lub malowaniu albo też podlegają montażowi z wykorzystaniem zgrzewarek oraz pras. Firma oferuje też mycie i trowalizację produkowanych elementów.

2. Działalność Hydrapres Moto Sp. z o.o.

Spółka została zawiązana w 2013 roku pod nazwą Hydrapres Koźuchów Sp. z o.o. W dniu 14 listopada 2014 roku została zmieniona nazwa spółki na Hydrapres Moto Sp. z o.o.

Hydrapres Moto Sp. z o.o. prowadziła działalność w zakresie produkcji elementów tłoczonych ze stali dla rynku automotive w okresie do końca maja 2017 roku w lokalizacji w miejscowości Koźuchów. Była to działalność dywersyfikująca działalność Hydrapres S.A. w zakresie rynku docelowego oraz rynku geograficznego.

Wyniki Hydrapres Moto z tej dziedziny działalności nie były satysfakcjonujące i w związku z tym zmieniono jej profil działalności i od miesiąca czerwca 2017 roku spółka świadczy na rzecz Hydrapres S.A. usługi kompletacji i kontroli jakości wyrobów tłoczonych.

III. Informacje o istotnych zdarzeniach wpływających na działalność Grupy kapitałowej

W 2023 roku Spółka nadal ponosiła skutki pandemii oraz konfliktu zbrojnego między Rosją i Ukrainą w postaci wzrostu cen surowców oraz energii i wynagrodzeń. Był to kluczowy czynnik wpływający na osiągnięte wyniki w poprzednim roku.

Prowadzone działania wojenne na obszarze Ukrainy nie mają bezpośredniego wpływu na bieżącą działalność Hydrapres z uwagi na fakt, że Spółka nie dostarczała swoich wyrobów do Rosji ani Ukrainy, jak również nie zaopatruje 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.

IV. Informacje o przewidywanym rozwoju Spółki Hydrapres i Grupy kapitałowej Hydrapres

Charakterystyka czynników istotnych dla rozwoju przedsiębiorstw Grupy kapitałowej

Do podstawowych czynników wewnętrznych mających wpływ na rozwój Spółki należy zaliczyć:

- ugruntowanie pozycji dużego dostawcy dla grup producentów akcesoriów motoryzacyjnych,
- pozyskanie zleceń od nowych odbiorców z branży motoryzacyjnej jak również z innych dziedzin przemysłu,
- rozszerzenie grupy wyrobów tłoczonych o podzespoły na bazie wytwarzanych części - zgrzewanie, spawanie, nitowanie i montaż,
 - obniżanie kosztów wytwarzania poprzez doskonalenie procesów produkcyjnych,
 - optymalizacja procesów produkcyjnych,
 - wdrożenie procedur mających na celu usprawnienie eksploatacji narzędzi,
 - narzędziownia - doskonalenie procesów projektowania i wykonawstwa nowych narzędzi,
- zwiększenie wolumenu sprzedaży nowych narzędzi do obróbki plastycznej metali
- ewentualna konieczność zwiększenia budżetu płac ze względu na niekorzystną dla pracodawców sytuacją na rynku pracy,
- presja obniżek cen produkowanych komponentów ze strony głównych odbiorców.

Istotnymi czynnikami zewnętrznymi wywierającym wpływ na działalność Spółki i jej rozwój jest sytuacja gospodarcza, w szczególności sytuacja na rynku samochodowym.

Innym ważnym czynnikiem wpływającym na wyniki finansowe Spółki jest kształtowanie się kursów walutowych, w szczególności złotego do euro. Spółka eksportuje do strefy euro lub dokonuje sprzedaży na rynku krajowym w euro lub w cenach denominowanych w euro około ponad 95 % wyrobów.

V. Informacje o ważniejszych osiągnięciach w dziedzinie badań i rozwoju technicznego.

Spółki Hydrapres oraz Hydrapres Moto w roku 2023 nie prowadziły działań mających na celu wdrożenia nowatorskich rozwiązań technicznych. Kadra pracownicza obu spółek skupiała się na doskonaleniu procesów produkcyjnych.

VI. Informacje o aktualnej i przewidywanej sytuacji finansowej.

1. Podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe

a. Podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe spółki Hydrapres S.A.

W roku 2023 przychody Spółki wyniosły 37.752,9 tys. zł. Marża brutto na sprzedaży wyniosła w 2023 roku 0,5 %.

W stosunku do roku poprzedniego koszty sprzedaży zwiększyły się o 151,6 tys. zł do kwoty 857,4 tys. zł, a ich poziom wynosił 2,3 % przychodów.

Koszty ogólnego zarządu wyniosły w 2023 roku 2.981,0 tys. zł i wynosiły 7,9 % przychodów Spółki.

Wysokość kosztów sprzedaży oraz ogólnego zarządu w ocenie Zarządu Spółki odpowiada skali działalności przedsiębiorstwa.

Działalność operacyjna przyniosła w 2023 roku stratę w wysokości 4.706,8 tys. zł. Spółka zakończyła rok 2023 stratą netto w wysokości 5.960,0 tys. zł.

W poniższej tabeli zaprezentowano wyniki działalności operacyjnej Spółki.

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	Dynamika 2022/2021	Dynamika 2023/2022
1. Przychody netto ze sprzedaży	32.617,5	43.542,8	37.752,9	33,5%	-13,3%
2. Koszty wytworzenia	29.413,2	39.910,1	37.529,7	35,7%	-6,0%
3. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	3.204,3	3.632,7	223,2	13,4%	-93,9%
4. Koszty sprzedaży	838,1	705,8	857,4	-15,8%	21,5%
5. Koszty zarządu	2.474,3	2.563,9	2.981,00	3,6%	16,3%
6. Zysk (strata) ze sprzedaży	-108,0	363,0	- 3.615,1	-436,1%	-1.095,9%
7. Zysk operacyjny	460,6	- 577,8	- 4.706,8	-225,4%	- 714,6%
8. Amortyzacja	1.487,0	1.544,8	1.619,2	3,9%	4,8%
9. EBITDA	1.947,6	967,0	- 3.087,6	-50,3%	- 419,3%

b. Podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe Grupy Kapitałowej Hydrapres.

W roku 2023 skonsolidowane przychody Grupy Kapitałowej wyniosły 37.747,3 tys. zł. Strata na sprzedaży wyniosła 3.509,6 tys. zł.

Hydrapres Moto zrealizował sprzedaż w 2023 roku na kwotę 737,6 tys. zł. Jest to wynik o 45,7 tyś. zł wyższy od przychodów uzyskanych w 2022 roku.

Łączne koszty sprzedaży i zarządu w Grupie w roku 2023 wyniosły 3.861,3 tys. zł i były niższe o 15 % w porównaniu z rokiem poprzednim.

Działalność operacyjna Grupy w 2023 roku przyniosła stratę w wysokości 4.601,2 tys. zł.

Grupa zanotowała w 2023 roku stratę netto w wysokości 5.819,7 tys. zł.

W poniższej tabeli zaprezentowano skonsolidowane wyniki działalności operacyjnej.

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	Dynamika 2022/2021	Dynamika 2023/2022
1. Przychody netto ze sprzedaży	32.612,5	43.537,2	37.747,3	33,5%	-13,3%
2. Koszty wytworzenia	29.337,1	39.863,5	37.122,5	35,9%	-6,9%
3. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	3.275,4	3.673,8	351,7	12,2%	-90,4%
4. Koszty sprzedaży	838,1	705,8	857,4	-15,8%	21,5%
5. Koszty zarządu	2.488,4	2.585,6	3.003,9	3,9%	16,2%
6. Zysk (strata) ze sprzedaży	-51,1	382,4	-3.509,6	848,3%	-1.017,8%
7. Zysk operacyjny	534,0	-558,4	-4.601,2	-204,6%	-724,0%
8. Amortyzacja	1.487,0	1.544,8	1.619,2	3,9%	4,8%
9. EBITDA	2.021,0	986,4	-2.982,0	-51,2%	-402,3%

2. Ocena zarządzania zasobami finansowymi

Oceny zarządzania zasobami finansowymi Spółki oraz Grupy kapitałowej za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku dokonano na podstawie analizy głównych obszarów określających kondycję finansową Spółki oraz Grupy kapitałowej.

Ocena rentowności

Analiza rentowności została dokonana w oparciu o niżej zdefiniowane wskaźniki:

- marża zysku na sprzedaży – stosunek zysku na sprzedaży do przychodów ze sprzedaży. Wskaźnik ten służy do oceny efektywności podstawowej działalności.
- marża zysku operacyjnego – stosunek zysku operacyjnego do przychodów ze sprzedaży. Wskaźnik ten służy do oceny efektywności działalności operacyjnej.
- rentowność sprzedaży brutto – stosunek zysku przed opodatkowaniem do przychodów ze sprzedaży. Wskaźnik służy do oceny efektywności działalności z uwzględnieniem wyniku osiągniętego na operacjach finansowych oraz salda strat i zysków nadzwyczajnych.
- rentowność sprzedaży netto – stosunek zysku netto do przychodów ze sprzedaży. Wskaźnik służy do oceny efektywności całej działalności.
- stopa zwrotu z kapitału własnego (ROE) – stosunek zysku netto do średniej wartości kapitałów własnych bez zysku roku bieżącego. Wskaźnik ten pokazuje zysk netto

wypracowany w przeliczeniu na każdą złotówkę kapitałów własnych zaangażowanych w okresie, w którym zysk ten został osiągnięty.

- stopa zwrotu z aktywów (ROA) – stosunek zysku netto do średniej wartości aktywów. Wskaźnik ten pokazuje zysk netto w przeliczeniu na każdą złotówkę aktywów posiadanych w okresie, w którym zysk ten został osiągnięty.

Wskaźniki rentowności – Hydrapres S.A.

Wskaźniki rentowności	2021	2022	2023	Dynamika 2022/2021	Dynamika 2023/2022
Zysk (strata) na sprzedaży (tys. zł)	-108,0	363,0	-3.615,1	436%	-1.096%
Marża zysku na sprzedaży	-0,3%	0,8 %	-9,6%	352%	-1.249%
Zysk operacyjny (tys. zł)	460,6	- 577,8	-4.706,7	-225%	-715%
Marża zysku operacyjnego	1,4%	- 1,3%	-12,5%	-194%	-840%
Zysk (strata) brutto (tys. zł)	289,4	- 1.087,8	-5.963,2	-476%	-448%
Rentowność sprzedaży brutto	0,7%	- 2,5%	-15,8%	-382%	-532%
Zysk (strata) netto (tys. zł)	157,0	-1.086,8	-5.960,0	-483%	-448%
Rentowność sprzedaży netto	0,6%	- 2,5%	-15,8%	-387%	-533%
Stopa zwrotu z kapitału własnego (ROE)	1,4%	- 5,8%	-46,4%	-505%	-703%
Stopa zwrotu z aktywów (ROA)	0,9%	- 3,1%	-20,3%	-439%	-557%

Wskaźniki rentowności – Grupa Kapitałowa

Wskaźniki rentowności	2021	2022	2023	Dynamika 2022/2021	Dynamika 2023/2022
Zysk (strata) na sprzedaży (tys. zł)	-51,1	382,4	-3.509,6	848%	1.018%
Marża zysku na sprzedaży	-0,2%	0,9%	-9,3%	661%	1.159%
Zysk operacyjny (tys. zł)	534,0	-558,4	-4.601,2	-205%	-724%
Marża zysku operacyjnego	1,6%	-1,3%	-12,2%	-178%	-850%
Zysk (strata) brutto (tys. zł)	365,5	-1.080,9	-5.813,9	-396%	-438%
Rentowność sprzedaży brutto	1,1%	-2,5%	-15,4%	-322%	-520%
Zysk netto (tys. zł)	360,0	-1.080,0	-5.819,7	-400%	-439%
Rentowność sprzedaży netto	1,1%	-2,5%	-15,4%	-325%	-522%
Stopa zwrotu z kapitału własnego (ROE)	1,9%	-6,0%	-47,5%	-418%	-695%
Stopa zwrotu z aktywów (ROA)	1,2%	-3,1%	-20,2%	-365%	-546%

Powyższe wskaźniki wskazują na pogorszenie wyników działalności w 2023 roku w porównaniu z 2022 rokiem w obszarze zysku ze sprzedaży oraz marży z zysku ze sprzedaży. Czynniki, które miały zdecydowanie wpływ na taką sytuację były przede wszystkim rosnące, w całym roku 2023, koszty prowadzenia działalności, w tym znaczne podwyżki głównego materiału służącego do produkcji, czyli stali.

Analiza płynności i zadłużenia

Oceny płynności i zadłużenia dokonano w oparciu o wskaźniki:

- płynność bieżąca – stosunek majątku obrotowego pomniejszonego o rozliczenia międzyokresowe kosztów do zobowiązań krótkoterminowych. Wskaźnik ten obrazuje zdolność do obsługi krótkoterminowych zobowiązań z majątku obrotowego.
- płynność szybka – stosunek sumy inwestycji krótkoterminowych i należności

krótkoterminowych do zobowiązań krótkoterminowych. Wskaźnik ten obrazuje zdolność do obsługi krótkoterminowych zobowiązań w krótkim czasie za pomocą aktywów o wysokim stopniu płynności.

- wskaźnik zadłużenia ogółem – stosunek zobowiązań ogółem do sumy bilansowej. Wskaźnik ten obrazuje udział zewnętrznych źródeł w finansowaniu działalności.
- wskaźnik zobowiązań do kapitału własnego – stosunek zobowiązań ogółem do kapitałów własnych.
- wskaźnik zobowiązań krótkoterminowych do kapitału własnego – stosunek zobowiązań krótkoterminowych do kapitału własnego.
- wskaźnik zobowiązań długoterminowych do kapitału własnego – stosunek zobowiązań długoterminowych do kapitału własnego.

Wskaźniki płynności i zadłużenia Hydrapres S.A.

Wskaźniki płynności i zadłużenia	2021	2022	2023	Dynamika 2022/2021	Dynamika 2023/2022
Płynność bieżąca	1,72	1,38	1,21	-19,3%	-12,7%
Płynność szybka	0,91	0,67	0,68	-25,5%	0,1%
Wskaźnik zadłużenia ogółem	0,30	0,42	0,52	37,7%	24,8%
Wskaźnik zobowiązań do kapitału własnego	0,47	0,78	1,19	64,7%	52,4%
Wskaźnik zobowiązań krótkoterminowych do kapitału własnego	0,46	0,75	0,87	64,7%	15,7%
Wskaźnik zobowiązań długoterminowych do kapitału własnego	0,02	0,03	0,32	65,7%	968,8%

Wskaźniki płynności i zadłużenia Grupa Kapitałowa

Wskaźniki płynności i zadłużenia	2021	2022	2023	Dynamika 2022/2021	Dynamika 2023/2022
Płynność bieżąca	1,64	1,33	1,16	-18,6%	-13,1%
Płynność szybka	0,83	0,63	0,63	-24,5%	-0,1%
Wskaźnik zadłużenia ogółem	0,31	0,43	0,53	37,1%	24,4%
Wskaźnik zobowiązań do kapitału własnego	0,49	0,81	1,25	64,7%	53,1%
Wskaźnik zobowiązań krótkoterminowych do kapitału własnego	0,47	0,78	0,91	64,8%	16,2%
Wskaźnik zobowiązań długoterminowych do kapitału własnego	0,02	0,03	0,34	60,5%	976,5%

Analiza bilansu

Struktura aktywów Hydrapres S.A.

Wyszczególnienie	Wartość (tys. zł)			Struktura		
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Majątek trwały	15.745,1	15.658,4	15.524,8	53,5%	44,4%	48,8%
Majątek obrotowy	13.683,9	19.601,3	15.673,2	46,5%	55,6%	51,2%
Suma aktywów	29.429,00	35.259,7	31.198,0	100,0%	100,0%	100,0%

Struktura aktywów Grupa Kapitałowa

Wyszczególnienie	Wartość (tys. zł)			Struktura		
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Majątek trwały	15.715,5	15.628,8	15.495,2	54,4%	45,2%	50,8%
Majątek obrotowy	13.157,9	18.974,1	15.032,3	45,6%	54,8%	49,2%
Suma aktywów	28.873,4	34.602,9	30.527,5	100,0%	100,0%	100,0%

Struktura pasywów Hydrapres S.A.

Wyszczególnienie	Wartość (tys. zł)			Struktura		
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Kapitał własny	12.844,6	18.804,6	19.891,4	43,6%	53,3%	63,7%
Rezerwy	795,0	1.117,3	1.061,5	2,7%	3,2%	3,4%
Zobowiązania długoterminowe	4.124,7	565,0	360,8	14,0%	1,6%	1,2%
Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	11.140,6	14.097,2	9.057,2	37,9%	40,0%	29,0%
Rozliczenia międzyokresowe	524,2	675,6	827,1	1,8%	1,9%	2,7%
Suma pasywów	29.429,1	35.259,7	31.198,0	100,0%	100,0%	100,0%

Struktura pasywów Grupa Kapitałowa

Wyszczególnienie	Wartość (tys. zł)			Struktura		
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Kapitał własny	12.263,0	18.082,8	19.162,7	42,5%	52,3%	62,8%
Kapitały mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%
Rezerwy	807,5	1.129,8	1.067,0	2,8%	3,3%	3,5%
Zobowiązania długoterminowe	4.124,7	565,0	373,0	14,2%	1,6%	1,2%
Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	11.154,0	14.149,6	9.097,7	38,7%	40,9%	29,8%
Rozliczenia międzyokresowe	524,2	675,7	827,1	1,8%	1,9%	2,7%
Suma pasywów	28.873,4	34.602,9	30.527,5	100,0%	100,0%	100,0%

Bilans Spółki zamknął się w 2023 roku sumą 29.429,1 tys. zł, niższą o 19,5 % w stosunku do 2022 roku.

Bilans Grupy kapitałowej zamknął się w 2023 roku sumą 28.873,4 tys. zł, niższą o 19 % w stosunku do 2022 roku.

Przewidywania dotyczące przyszłej sytuacji finansowej

Spółka Hydrapres zakończyła rok 2023 stratą netto w wysokości 5.960,0 tys. zł. Przychody w roku 2023 zmalały w porównaniu z rokiem poprzednim o 5.789,9 tys. zł przy jednoczesnym zmniejszeniu kosztów wytworzenia o 2.653,5 tys. zł.

Skonsolidowane przychody Grupy kapitałowej wyniosły w 2023 roku 37.747,3 tys. zł i były niższe o 13 % w stosunku do 2022 roku.

Jednostkowe przychody Hydrapres S.A. osiągnęły poziom 37,8 mln zł.

W spółce Hydrapres Moto przychody w 2023 roku wyniosły 737,6 tys. zł.

Spółka konsekwentnie realizuje plany optymalizacyjne w obszarze procesów produkcyjnych oraz działalności. Kolejne procesy wewnętrzne poddawane są analizie, skutkującej opracowaniem map drogowych, które następnie są sukcesywnie wdrażane.

Trwająca wojna w Ukrainie nie ma obecnie wpływu na działalność Hydrapres z uwagi na to, że Spółka nie dostarcza do klientów w Rosji, ani w Ukrainie jak również nie zaopatruje się w tych krajach w surowce do produkcji.

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, pomimo odnotowania znaczącej straty w roku ubiegłym

VII. Informacje o nabyciu akcji własnych.

W 2023 roku Spółki z Grupy kapitałowej nie dokonywały transakcji nabycia akcji i udziałów własnych.

VIII. Informacje o posiadanych przez Spółki z Grupy kapitałowej oddziałach.

Spółki wchodzące w skład Grupy kapitałowej nie posiadają wyodrębnionych oddziałów i zakładów.

IX. Informacje o instrumentach finansowych.

1. Informacje w zakresie ryzyka zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń oraz utraty płynności finansowej na jakie narażona jest jednostka

Hydrapres S.A. jak i spółki zależne w 2023 r. nie korzystały z instrumentów finansowych zabezpieczających przed wyżej wymienionymi ryzykami.

2. Informacje w zakresie przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów

planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń

Hydrapres S.A. i spółki zależne w 2023 r. nie korzystały z instrumentów finansowych, z którymi związane są wyżej wymienione ryzyka.

X. Pozostałe informacje.

1. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń

Ryzyko uzależnienia od dostawców

Hydrapres S.A. w 2023 r. nie był uzależniony od żadnego podmiotu w zakresie dostaw materiałów, usług i towarów. Najbardziej strategiczny dla Spółki materiał to stal walcowana – rynek dostawców i cen stali jest nieustannie monitorowany. Spółka utrzymuje stałe kontakty handlowe z blisko dziesięcioma dostawcami tego surowca. W przypadku wystąpienia zagrożeń ze strony jednego z nich, Spółka jest przygotowana do zintensyfikowania współpracy z innymi dostawcami.

Hydrapres Moto świadcząc usługi logistyczne korzysta prawie wyłącznie z pracy najemnej bez dostaw materiałów.

Ryzyko uzależnienia od głównego odbiorcy

Spółka posiada grupę czterech głównych odbiorców, do której jest realizowana większość sprzedaży. W ocenie Zarządu firma nie jest uzależniona od jednego odbiorcy również ze względu na fakt dostaw do tych głównych odbiorców różnych asortymentów wyrobów.

Hydrapres Moto Sp. z o.o. realizuje usługi na zlecenie Hydrapres S.A. Z uwagi na fakt realizowania dostaw dla Hydrapres S.A., która nie jest uzależniona od jednego odbiorcy, należy uznać, że Hydrapres Moto nie jest uzależniona od głównego odbiorcy.

Ryzyko konkurencji

Spółka Hydrapres S.A. stara się utrzymywać przewagę konkurencyjną w dziedzinie tłocznictwa poprzez specjalizowanie się w realizowanym typie produkcji (Hydrapres posiada duże doświadczenie w konstrukcji i stosowaniu narzędzi postępowych), a także optymalizowanie procesów (minimalizacja kosztów przekłada się na bardziej atrakcyjne oferty i tym samym na wzrost konkurencyjności na rynku).

W spółce Hydrapres Moto nie występuje również ryzyko konkurencji ze względu na fakt realizacji głównych dostaw do Spółki dominującej.

Ryzyko zmian technologicznych

Istnieje ryzyko, że w branżach, w których działają Spółki Grupy, pojawią się nowe technologie, dające znaczną przewagę konkurencyjną podmiotom, które te technologie wdrożą. Spółki wchodzące w skład Grupy stale monitorują aktualne tendencje rynkowe. W przypadku dużych zmian w stosowanych technologiach, są i będą podejmowane starania jak najszybszego przeprowadzenia stosownych inwestycji (zawsze poprzedzonych analizą biznesowej opłacalności).

Ryzyko fluktuacji kadr

Jednym z dużych zagrożeń jest groźba utraty najwartościowszej kadry. W celu minimalizacji tego

ryzyka, Spółki prowadzą aktywną politykę motywacyjną skierowaną na utrzymanie kluczowych pracowników. Stale monitorowany jest rynek pracy, aby zachować elastyczność w sytuacjach awaryjnych. Utrzymywane są kontakty ze średnimi szkołami technicznymi, których absolwenci mogą być wartościowym nabytkiem dla Spółek wchodzących w skład Grupy kapitałowej.

Ryzyko kursowe

Sprzedaż tłoczni rozliczana jest w cenach denominowanych w euro lub bezpośrednio rozliczana w euro, co rodzi ryzyko zmian przychodów liczonych w złotych w przypadku wahań kursów walutowych. Spółka realizuje około 90 % sprzedaży wyrobów w euro lub po cenach denominowanych w euro. Ryzyko minimalizowane jest dzięki temu, że strategiczny surowiec (wyroby hutnicze), stanowiący blisko 60 % kosztów wytworzenia wyrobów tłoczni, kupowany jest także w cenach denominowanych w euro. Zatem wahania kursów w tym zakresie są neutralne dla marży osiąganey na produkcji. Dodatkowo Spółka stosuje euro jako walutę rozliczeniową części zobowiązań związanych z inwestycjami. W ten sposób jest eliminowane ryzyko kursowe dla spłaty zobowiązań w stosunku do waluty uzyskiwanych przychodów z podstawowej działalności produkcyjnej. Powyższe działania nie mają znamion instrumentu finansowego dla którego stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń.

Hydrapres Moto prowadząc działalność usługową nie ponosi ryzyka kursowego ze względu na adekwatność waluty przychodów i kosztów (w obu przypadkach jest to złoty polski).

Ryzyko makroekonomiczne

Rozwój i kondycja finansowa Spółek wchodzących w skład Grupy skorelowane są z ogólną sytuacją gospodarczą kraju i świata. Na wyniki finansowe spółek Hydrapres S.A. i Hydrapres Moto Sp. z o.o. wpływają przede wszystkim tempo wzrostu PKB oraz oczekiwania konsumenckie (sektor motoryzacyjny i AGD).

2. Główne źródła dostaw

Podstawowe dostawy realizowane są od firm, działających na wysoce konkurencyjnym rynku i żaden z tych dostawców nie jest dla Hydrapres S.A. dostawcą strategicznym (zakupy materiałów, olejów, narzędzi itp.).

Ważne dla Tłoczni są dostawy blachy stalowej o najwyższej jakości, zgodnej ze specyfikacją wymaganą dla produkcji danego detalu. Hydrapres kupuje stal o szerokości od 50 do 950 mm i grubości od 0,5 do 7 mm. Wraz z dostarczaną stalą wymagane są certyfikaty jakości, potwierdzające jej skład chemiczny, parametry techniczne i wymiary. W dziedzinie budowy maszyn, urządzeń i narzędzi dostawcy są wybierani na podstawie przeprowadzanych indywidualnych negocjacji dla poszczególnych grup wyrobów. W podstawowe materiały do produkcji wyrobów tłoczonych Spółka zaopatruje się u następujących dostawców:

- Thyssenkrupp Materials Processing Europe Sp. z o.o.
- SSAB POLAND Sp. z o.o.
- Gonvarri Polska Sp. z o.o.
- Thyssenkrupp Hohenlimburg GmbH
- RBB-STAL Sp. z o. o.
- Arcelormittal Distribution Solution Poland Sp z o.o.

W pozostałych dziedzinach źródła dostaw również są rozproszone i żaden dostawca nie posiada

dominującej pozycji.

Hydrapres Moto świadcząc usługi logistyczne korzysta prawie wyłącznie z pracy najemnej bez dostaw materiałów.

3. Umowy znaczące dla działalności gospodarczej

Znaczące umowy z odbiorcami

Spółka Hydrapres S.A. realizuje dostawy wyrobów tłoczni na podstawie długoterminowych zamówień.

W przypadku dostaw przez Hydrapres S.A. narzędzi realizowane są one na podstawie indywidualnych umów.

W 2023 roku Spółki wchodzące w skład Grupy kapitałowej nie zawarły żadnej umowy handlowej o wartości przekraczającej 20 % kapitałów własnych.

Znaczące umowy z dostawcami

Spółki wchodzące w skład Grupy nie zawarły znaczących umów z dostawcami.

Umowy ubezpieczenia

- ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej, użytkowaniem mienia oraz wprowadzeniem produktu do obrotu na kwotę 1.000 tys. EUR,
- ubezpieczenie mienia od ognia i innych zdarzeń losowych – zakres pełny, obejmujący:
 - budynki i budowle (hale produkcyjne wraz z budynkiem biurowym oraz pozostałe zabudowania) w Solcu Kujawskim, suma ubezpieczenia 11.327,5 tys. zł,
 - środki trwałe: maszyny, urządzenia aparaty ogólnego zastosowania, urządzenia techniczne, narzędzia, ruchomości i wyposażenie, suma ubezpieczenia 14.190,6 tys. zł,
 - materiały i wyroby gotowe oraz materiały przekazane do przerobu, suma ubezpieczenia 4.000 tys. zł,
 - stacjonarny oraz przenośny sprzęt elektroniczny, suma ubezpieczenia 360,8 tys. zł,
- ubezpieczenie szkód powstałych w następstwie roszczeń z tytułu odpowiedzialności członków organów spółki do kwoty 20.000 tys. zł,

W związku z tą samą lokalizacją prowadzenia działalności przez spółkę Hydrapres Moto Sp. z o.o., ubezpieczenia zawarte przez Hydrapres S.A. obejmują również jej działalność.

Inne umowy

Spółki z Grupy kapitałowej w 2023 roku nie zawarły umów o istotnej dla działalności wartości.

4. Pożyczki

W grudniu 2022 roku Spółka Hydrapres S.A. zawarła umowę pożyczki z innym podmiotem na finansowanie działalności operacyjnej na kwotę 1,5 mln zł z terminem spłaty do końca 2023 roku.

W październiku 2023 roku zawarto aneks do w/w umowy pożyczki, na mocy którego termin spłaty pożyczki został przesunięty na koniec 2025 roku.

W lutym 2024 roku Spółka Hydrapres S.A. zawarła umowę pożyczki z innym podmiotem na finansowanie działalności operacyjnej na kwotę 3,5 mln zł z terminem spłaty na dzień 31.01.2025 roku.

W maju 2024 roku Spółka Hydrapres S.A. zawarła umowę pożyczki z innym podmiotem na finansowanie działalności operacyjnej na kwotę 2 mln zł z terminem spłaty na dzień 31.12.2025 roku.

5. Informacja o zaciągniętych kredytach, udzielonych pożyczkach, poręczeniach i gwarancjach

Kredyty bankowe

Spółka Hydrapres S.A. na dzień 31 grudnia 2023 roku była stroną poniższych umów kredytowych:

- a) W dniu 27 marca 2014 roku Spółka zawarła z ING Bankiem Śląskim S.A, umowę Wieloproduktową, którą kontynuuje do dnia dzisiejszego. W marcu 2023 roku podpisano aneks do ww. umowy przedłużający jej okres obowiązywania na kolejny rok. W ramach tej umowy Spółka posiada finansowanie bieżącej działalności i dysponuje krzyżowymi sublimitami kredytowymi w formie kredytu obrotowego w rachunkach bieżących do wysokości 7.900 tys. zł i 500 tys. EUR . Zabezpieczeniem udzielonego kredytu jest ustanowiona hipoteka umowna łączna do kwoty 14.025 tys. zł na stanowiących własność Hydrapres nieruchomościach położonych w Solcu Kujawskim przy ul. Haskiej 7, objętych księgami wieczystymi: KW nr BY1B/00152745/1, KW nr BY1B/00178863/2, KW nr BY1B/00203110/4 prowadzonymi przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy. Dodatkowo zabezpieczeniami tej umowy kredytu są: cesja praw z polisy ubezpieczeniowej wyżej wskazanego przedmiotu zabezpieczenia i zastaw rejestrowy na zapasach będących własnością Spółki wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej tych zapasów.

Spółka Hydrapres Moto Sp. z o.o. na dzień 31 grudnia 2023 roku, a także na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania z działalności nie była stroną umów kredytowych.

Poręczenia

Na dzień 31 grudnia 2023 roku i na dzień sporządzenia Sprawozdania z działalności Spółka nie była stroną umów poręczenia.

Gwarancje

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, Hydrapres S.A. nie korzysta z gwarancji bankowych bądź gwarancji udzielonych przez inne podmioty.

Inne Spółki wchodzące w skład Grupy nie korzystają z gwarancji bankowych bądź gwarancji udzielonych przez inne podmioty.

Obligacje

W 2023 roku spółki Grupy Kapitałowej nie emitowały obligacji.

Pożyczki

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 340 100,77 zł. W czerwcu 2023 roku subwencja całkowicie została spłacona.

6. Ocena głównych czynników mających wpływ na wynik z działalności za 2023 rok

Do podstawowych czynników mających wpływ na wyniki Spółki w okresie sprawozdawczym należy zaliczyć: -

- gospodarcze skutki pandemii koronawirusa SARS-COV-2
- konflikt zbrojny na terenie Ukrainy
- drastyczny wzrost cen energii, który przełożył się na dynamiczny wzrost cen usług i materiałów
- spadek poziomu przychodów na skutek problemów branży motoryzacyjnej

7. Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwami Spółek wchodzących w skład Grupy kapitałowej

W 2023 roku nie zmieniono w sposób istotny zarządzania głównymi procesami w Grupie Hydrapres. Ciągłemu doskonaleniu podlegały procedury jakościowe wypracowane m.in. podczas audytów zewnętrznych i wewnętrznych oraz zbudowane kanały komunikacji kierownictwo – pracownicy pozwalały na podwyższanie kultury jakościowej. Działania te skutkowały lepszymi wynikami audytów zewnętrznych zwiększając konkurencyjność Spółki na tle innych dostawców segmentu automotive.

8. Wynagrodzenia osób zarządzających i nadzorujących

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku członkom Zarządu Hydrapres S.A., wypłacono z tytułu pełnionych funkcji łączne wynagrodzenie brutto w 301.278,40 zł. Zarząd Spółki Hydrapres Moto Sp. o.o. nie otrzymywał wynagrodzenia z tytułu pełnionej funkcji.

W Spółkach wchodzących w skład Grupy kapitałowej nie wystąpiły wynagrodzenia wypłacone członkom zarządu z zysku.

W 2023 roku wypłacono wynagrodzenia członkom Rady Nadzorczej Hydrapres S.A. w kwocie 417.950,40 zł. W spółce Hydrapres Moto Sp. z o.o. nie powołano rady nadzorczych.

9. Zaliczki, kredyty, pożyczki, gwarancje, poręczenia lub inne umowy zobowiązujące do świadczeń na rzecz spółki, jednostek od niej zależnych i stowarzyszonych, udzielone osobom zarządzającym i nadzorującym oraz ich osobom bliskim.

Na dzień 31 grudnia 2023 r. i na dzień sporządzenia Sprawozdania z działalności w 2023 roku nie występowały niespłacone pożyczki jak również udzielone przez Hydrapres S.A. i spółki zależne gwarancje i poręczenia na rzecz Członków Zarządów, Członków Rady Nadzorczej oraz ich bliskich.

10. Informacja o udziałach (akcjach) własnych posiadanych przez jednostkę dominującą, jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej oraz osoby działające w ich imieniu.

Hydrapres S.A., ani jednostki zależne nie posiadają akcji Hydrapres S.A.

11. Akcje Hydrapres S.A. oraz akcje i udziały w jednostkach powiązanych, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących na dzień sporządzenia sprawozdania.

Na dzień sporządzenia sprawozdania osoby zarządzające i nadzorujące nie posiadały akcji Hydrapres S.A. ani akcji i udziałów w jednostkach powiązanych.

12. Wskazanie akcjonariuszy posiadających, bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne, co najmniej 5 % w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu jednostki dominującej na dzień sporządzenia sprawozdania.

Akcjonariusz	Liczba akcji i głosów	Udział w kapitale zakładowym i w głosach na WZ
Promack Sp. z o.o. ¹	18 205 462	50,66 %
KMW Investment Sp. z o.o. ²	8 980 460	24,99 %
Ignis Avem Capital S.A. ³	7 268 766	20,23 %
Pozostali akcjonariusze	1 480 304	4,12 %
Razem	35.934.992	100,00 %

^{1,2,3)} 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, którego struktura została przedstawiona w raportach bieżących spółki nr 2/2021 z dnia 07.01.2021 r. oraz nr 4/2021 z dnia 11.01.2021 r.

13. Informacje o postępowaniach.

Na dzień bilansowy oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania z działalności, przeciw spółkom Hydrapres S.A. oraz Hydrapres Moto Sp. z o.o. nie toczą się żadnego postępowania sądowe.

14. Opis lokat kapitałowych

W ciągu 2023 roku ani Spółka dominująca Hydrapres S.A., ani spółka zależna nie dokonały inwestycji kapitałowych.

.....
Anna Zwierzchowska
Wiceprezes Zarządu

.....
Mateusz Jędrzejewski
Prezes Zarządu

Solec Kujawski, dnia 29 maja 2024 rok