HYDRAPRES®
WWW.HYDRAPRES.PL

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

HYDRAPRES S.A.

za okres

od 01.01.2017 do 31.12.2017 roku

Solec Kujawski, dnia 24 maja 2018 roku

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

- Piotr Ciarka – Prezes Zarządu
- Anna Zwierzchowska – Członek Zarządu – Dyrektor ds. Finansowych
- Michał Olszówka – Członek Zarządu – Dyrektor Handlowy – od 26.04.2018 r.

Przedmiot działalności
Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest:

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

WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM
Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2017 roku do 31.12.2017 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. Amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Spółka dokonuje w oparciu o przepisy podatkowe, przyjmując że wynikające z nich okresy amortyzacji odpowiadają ekonomicznemu okresowi ich używania.
2. 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.
3. 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.

Sposób ustalenia wyniku finansowego.

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

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

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych
Anna Świerzchowska

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych
Anna Świerzchowska

Prezes Zarządu
Piotr Ciarka

Solec Kujawski,
dn. 24.05.2018 r.

podpis osoby,
której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

podpis kierownika jednostki

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Handlu
Michał Olszówka

II. BILANS
sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku i 31 grudnia 2016 roku w zł

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

Wyszczególnienie	31.12.2017	31.12.2016 Dane przekształcone	31.12.2016 Dane porównawcze
A. AKTYWA TRWAŁE	**23 133 366,28**	**26 462 057,40**	**28 435 400,25**
I. Wartości niematerialne i prawne	**209 940,29**	**288 231,03**	**288 231,03**
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	209 940,29	167 390,64	167 390,64
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	120 840,39	120 840,39
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**22 676 262,74**	**24 199 453,21**	**24 199 453,21**
1. Środki trwałe	22 478 879,44	23 956 475,65	23 956 475,65
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 387 801,15	1 387 801,15	1 387 801,15
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 595 277,14	8 897 754,56	8 897 754,56
c) urządzenia techniczne i maszyny	11 878 827,51	13 121 626,57	13 121 626,57
d) środki transportu	425 759,95	333 237,31	333 237,31
e) inne środki trwałe	191 213,69	216 056,06	216 056,06
2. Środki trwałe w budowie	197 383,30	242 977,56	242 977,56
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	**10 800,00**	**1 606 287,15**	**3 617 100,00**
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	10 800,00	1 606 287,15	3 617 100,00
a) w jednostkach powiązanych	10 800,00	1 606 287,15	3 617 100,00
- udziały lub akcje	10 800,00	1 606 287,15	3 617 100,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	**236 363,25**	**368 086,01**	**330 616,01**
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	236 363,25	368 086,01	330 616,01
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00

BILANS – c.d.

sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku i 31 grudnia 2016 roku w zł

Wyszczególnienie	31.12.2017	31.12.2016	
		Dane przekształcone	Dane porównawcze
B. AKTYWA OBROTOWE	**17 866 542,27**	**15 142 488,06**	**15 142 488,06**
I. Zapasy	**5 475 511,56**	**4 210 436,98**	**4 210 436,98**
1. Materiały	1 051 101,58	905 715,55	905 715,55
2. Półprodukty i produkty w toku	412 674,90	619 356,86	619 356,86
3. Produkty gotowe	3 280 977,57	2 478 713,49	2 478 713,49
4. Towary	472 017,31	184 118,45	184 118,45
5. Zaliczki na dostawy i usługi	258 740,20	22 532,63	22 532,63
II. Należności krótkoterminowe	**11 480 108,47**	**10 467 093,03**	**10 467 093,03**
1. Należności od jednostek powiązanych	949 416,30	1 716 715,27	1 716 715,27
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	949 416,30	1 716 715,27	1 716 715,27
- do 12 miesięcy	949 416,30	1 716 715,27	1 716 715,27
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	10 530 692,17	8 750 377,76	8 750 377,76
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 346 683,38	8 620 491,47	8 620 491,47
- do 12 miesięcy	10 346 683,38	8 620 491,47	8 620 491,47
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00
c) inne	184 008,79	129 886,29	129 886,29
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	**848 467,38**	**395 923,66**	**395 923,66**
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	848 467,38	395 923,66	395 923,66
a) w jednostkach powiązanych	117 700,00	114 400,00	114 400,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	117 700,00	114 400,00	114 400,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	730 767,38	281 523,66	281 523,66
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	730 767,38	281 523,66	281 523,66
- inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	**62 454,86**	**69 034,39**	**69 034,39**
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	**0,00**	**0,00**	**0,00**
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	**0,00**	**0,00**	**0,00**
AKTYWA RAZEM	**40 999 908,55**	**41 604 545,46**	**43 577 888,31**

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych
Anna Zwierzchowska

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych
Anna Zwierzchowska

Prezes Zarządu
Piotr Ciarka

Solec Kujawski, 24.05.2018
data

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika jednostki

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Handlu
Michał Olszówka

BILANS – c.d.

sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku i 31 grudnia 2016 roku w zł

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

Wyszczególnienie	31.12.2017	31.12.2016 Dane przekształcone	31.12.2016 Dane porównawcze
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	**18 365 169,68**	**17 203 162,45**	**19 176 505,30**
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 577 247,20	12 577 247,20	12 577 247,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6 599 258,10	5 592 822,40	5 592 822,40
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	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	1 162 007,23	-544 509,29	1 428 833,56
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	**22 634 738,87**	**24 401 383,01**	**24 401 383,01**
I. Rezerwy na zobowiązania	**637 490,87**	**862 974,35**	**862 974,35**
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	406 506,18	279 643,08	279 643,08
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	122 565,70	121 126,88	121 126,88
- długoterminowa	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowa	122 565,70	121 126,88	121 126,88
3. Pozostałe rezerwy	108 418,99	462 204,39	462 204,39
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	108 418,99	462 204,39	462 204,39
II. Zobowiązania długoterminowe	**3 181 854,36**	**4 842 713,94**	**4 842 713,94**
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	3 181 854,36	4 842 713,94	4 842 713,94
a) kredyty i pożyczki	1 648 629,74	2 359 966,72	2 359 966,72
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	1 533 224,62	2 482 747,22	2 482 747,22
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
e) inne	0,00		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	**15 884 270,66**	**15 361 958,78**	**15 361 958,78**
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	1 289 343,49	1 289 343,49
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	189 343,49	189 343,49
- do 12 miesięcy	0,00	189 343,49	189 343,49
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	15 861 593,28	14 072 615,29	14 072 615,29
a) kredyty i pożyczki	6 658 618,11	5 655 624,98	5 655 624,98
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	2 696 696,32	2 308 055,14	2 308 055,14
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	5 316 931,66	4 673 578,08	4 673 578,08
- do 12 miesięcy	5 316 931,66	4 673 578,08	4 673 578,08
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	44 000,00	44 000,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tyt. publicznoprawnych	766 014,22	1 016 096,72	1 016 096,72
h) z tytułu wynagrodzeń	386 367,89	361 737,93	361 737,93
i) inne	36 965,08	13 522,44	13 522,44
4. Fundusze specjalne	22 677,38	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	**2 931 122,98**	**3 333 735,94**	**3 333 735,94**
1. Ujemna wartość firmy	12 885,77	21 217,61	21 217,61
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 918 237,21	3 312 518,33	3 312 518,33
- długoterminowe	2 523 956,09	2 918 237,21	2 918 237,21
- krótkoterminowe	394 281,12	394 281,12	394 281,12
PASYWA RAZEM	**40 999 908,55**	**41 604 545,46**	**43 577 888,31**

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych
Anna Świerzchowska

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych
Anna Świerzchowska

Prezes Zarządu
Piotr Ciarka

Solec Kujawski, 24.05.2018
data

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika jednostki

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Handlu
Michał Olszówka

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)

za lata zakończone 31 grudnia 2017 roku i 31 grudnia 2016 roku.

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

Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016	
		Dane przekształcone	Dane porównawcze
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW W TYM:	**48 695 621,14**	**45 004 936,66**	**45 004 936,66**
- od jednostek powiązanych	1 679 331,69	1 261 554,44	1 261 554,44
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	47 336 870,38	40 785 703,89	40 785 703,89
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 358 750,76	4 219 232,77	4 219 232,77
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, W TYM:	**43 912 932,94**	**40 255 362,85**	**40 255 362,85**
- jednostkom powiązanym	1 574 641,49	989 600,40	989 600,40
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	42 569 736,86	36 277 458,42	36 277 458,42
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 343 196,08	3 977 904,43	3 977 904,43
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	**4 782 688,20**	**4 749 573,81**	**4 749 573,81**
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	368 700,53	348 417,31	348 417,31
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	2 413 223,99	2 075 687,41	2 075 687,41
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	**2 000 763,68**	**2 325 469,09**	**2 325 469,09**
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	**553 925,09**	**476 920,96**	**476 920,96**
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	92 940,45	6 477,09	6 477,09
II. Dotacje	394 281,12	406 741,92	406 741,92
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	66 703,52	63 701,95	63 701,95
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	**416 242,06**	**240 384,21**	**240 384,21**
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	199 641,84	72 258,33	72 258,33
III. Inne koszty operacyjne	216 600,22	168 125,88	168 125,88
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	**2 138 446,71**	**2 562 005,84**	**2 562 005,84**
J. PRZYCHODY FINANSOWE	**3 300,89**	**4 400,68**	**4 400,68**
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	3 300,89	4 400,68	4 400,68
- od jednostek powiązanych	3 300,00	4 400,00	4 400,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00
K. KOSZTY FINANSOWE	**679 581,51**	**2 762 440,22**	**751 627,37**
I. Odsetki, w tym:	424 020,75	448 400,81	448 400,81
- dla jednostek powiązanych	0,00	35 000,00	35 000,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	2 187,15	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	2 187,15	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	2 010 812,85	0,00
IV. Inne	253 373,61	303 226,56	303 226,56
L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+J-K)	**1 462 166,09**	**-196 033,70**	**1 814 779,15**
M. PODATEK DOCHODOWY	300 158,86	348 475,59	385 945,59
N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00
O. ZYSK (STRATA) NETTO (L-M-N)	**1 162 007,23**	**-544 509,29**	**1 428 833,56**

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych
Anna Zwierzchowska

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych
Anna Zwierzchowska

Prezes Zarządu
Piotr Ciarka

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Handlu
Michał Olszówka

Solec Kujawski, 24.05.2018
data

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika jednostki

IV. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

sporządzony za lata obrotowe zakończone 31 grudnia 2017 roku i 31 grudnia 2016 roku w zł

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

Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016	
		Dane przekształcone	Dane porównawcze
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) netto	**1 162 007,23**	**-544 509,29**	**1 428 833,56**
II. Korekty razem	**-1 172 112,35**	**2 632 613,60**	**659 270,75**
1. Amortyzacja	2 284 712,95	2 232 536,16	2 232 536,16
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-7 236,86	-634,32	-634,32
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	424 020,75	448 400,81	448 400,81
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-92 940,45	1 966 865,76	-6 477,09
5. Zmiana stanu rezerw	-225 483,48	437 212,07	437 212,07
6. Zmiana stanu zapasów	-1 265 074,58	581 499,78	581 499,78
7. Zmiana stanu należności	-1 013 015,44	-778 013,14	-778 013,14
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-975 314,57	-2 515 250,78	-2 515 250,78
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-301 780,67	259 997,26	259 997,26
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	**-10 105,12**	**2 088 104,31**	**2 088 104,31**
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I. Wpływy	**1 731 704,13**	**6 477,77**	**6 477,77**
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	138 703,24	6 477,09	6 477,09
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 593 000,89	0,68	0,68
a) w jednostkach powiązanych	1 593 000,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,89	0,68	0,68
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,89	0,68	0,68
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	**516 132,68**	**981 593,67**	**981 593,67**
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	516 132,68	981 593,67	981 593,67
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	**1 215 571,45**	**-975 115,90**	**-975 115,90**
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
I. Wpływy	**1 622 755,77**	**1 304 064,56**	**1 304 064,56**
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 004 140,35	753 867,25	753 867,25
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	618 615,42	550 197,31	550 197,31
II. Wydatki	**2 378 978,38**	**2 658 372,92**	**2 658 372,92**
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	717 178,35	1 047 421,87	1 047 421,87
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 237 779,28	1 162 550,24	1 162 550,24
8. Odsetki	424 020,75	448 400,81	448 400,81
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	**-756 222,61**	**-1 354 308,36**	**-1 354 308,36**
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	**449 243,72**	**-241 319,95**	**-241 319,95**
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	**449 243,72**	**-241 319,95**	**-241 319,95**
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	**281 523,66**	**522 843,61**	**522 843,61**
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	**730 767,38**	**281 523,66**	**281 523,66**
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00

Członek Zarządu Dyrektor ds. Finansowych
Anna Świerzchowska

Członek Zarządu Dyrektor ds. Finansowych
Anna Świer...

Prezes Zarządu
P. U.
Piotr Ciarka

Członek Zarządu Dyrektor ds. Handlu
Michał Olszówka

Solec Kujawski, 24.05.2018
data

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika jednostki

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

sporządzone za lata obrotowe zakończone 31 grudnia 2017 roku i 31 grudnia 2016 roku w zł

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

Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016	
		Dane przekształcone	Dane porównawcze
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	**19 176 505,30**	**18 170 069,60**	**18 170 069,60**
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	**19 176 505,30**	**18 170 069,60**	**18 170 069,60**
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	12 577 247,20	12 577 247,20	12 577 247,20
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	12 577 247,20	12 577 247,20	12 577 247,20
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 592 822,40	5 627 754,90	5 627 754,90
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 006 435,70	-34 932,50	-34 932,50
a) zwiększenie (z tytułu)	1 006 435,70	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	1 006 435,70	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	34 932,50	34 932,50
- pokrycia straty	0,00	34 932,50	34 932,50
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	6 599 258,10	5 592 822,40	5 592 822,40
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	368 610,92	368 610,92
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-368 610,92	-368 610,92
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	368 610,92	368 610,92
- pokrycie straty	0,00	368 610,92	368 610,92
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-422 397,86	-403 543,42	-403 543,42
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- podział zysku	0,00	0,00	0,00
- dywidenda dla Akcjonariuszy	0,00	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-422 397,86	-403 543,42	-403 543,42
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	-422 397,86	-422 397,86	-422 397,86
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-422 397,86	-825 941,28	-825 941,28
a) zwiększenie (z tytułu)	-1 973 342,85	403 543,42	403 543,42
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-1 973 342,85	403 543,42	403 543,42
b) zmniejszenie (z tytułu)	422 397,86	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 973 342,85	-422 397,86	-422 397,86
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 973 342,85	-422 397,86	-422 397,86
6. Wynik netto	1 162 007,23	-544 509,29	1 428 833,56
a) zysk netto	1 162 007,23	-544 509,29	1 428 833,56
b) strata netto			
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	**18 365 169,68**	**17 203 162,45**	**19 176 505,30**
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podzi	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Solec Kujawski, 24.05.2018
data

Członek Zarządu Dyrektor ds. Finansowych
Anna Przybyłowska
podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Członek Zarządu Dyrektor ds. Finansowych
Anna Przybyłowska
podpis osoby reprezentującej jednostkę

Prezes Zarządu
Piotr Ciarka

Członek Zarządu Dyrektor ds. Handlu
Michał Olszowka

VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku w złotych.

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

	31.12.2017	31.12.2016
EUR	4,1709	4,4240

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
1.	**Przychody netto ze sprzedaży produktów**	**46 348 521,28**	**39 486 504,18**
	- wyroby tłoczni	39 716 192,36	34 350 889,92
	- sprzedaż narzędzi	2 557 784,62	3 022 454,65
	- złom	4 074 544,30	2 113 159,61
2.	**Przychody netto ze sprzedaży usług**	**988 349,10**	**1 299 199,71**
	- usługi	988 349,10	1 299 199,71
3.	**Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów**	**1 358 750,76**	**4 219 232,77**
	- pozostała sprzedaż towarów i materiałów	1 358 750,76	4 219 232,77
	Przychody netto ze sprzedaży razem	**48 695 621,14**	**45 004 936,66**

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

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
1.	**Przychody netto ze sprzedaży produktów**	**46 348 521,28**	**39 486 504,18**
	- kraj	41 067 985,81	34 387 405,84
	- eksport	5 280 535,47	5 099 098,34
2.	**Przychody netto ze sprzedaży usług**	**988 349,10**	**1 299 199,71**
	- kraj	763 320,97	1 241 649,56
	- eksport	225 028,13	57 550,15
3.	**Przychody ze sprzedaży towarów**	**1 358 750,76**	**4 219 232,77**
	- kraj	1 244 250,29	4 219 232,77
	- eksport	114 500,47	
	Przychody netto ze sprzedaży razem	**48 695 621,14**	**45 004 936,66**

P.L

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

W spółce w roku 2017 nie wystąpiło zaniechanie działalności, nie jest także planowane na rok następny.

3. Koszty rodzajowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
1.	Amortyzacja	2 284 712,95	2 232 536,16
2.	Zużycie materiałów i energii	29 380 985,95	19 219 571,41
3.	Usługi obce	2 773 337,23	2 739 297,44
4.	Podatki i opłaty	278 844,18	221 354,54
	- podatek akcyzowy		
5.	Wynagrodzenia	6 621 667,44	5 952 683,73
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 696 855,77	1 431 606,77
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	248 346,27	189 450,95
	Koszty rodzajowe ogółem	**43 284 749,79**	**31 986 501,00**

4. Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
1.	**Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych**	92 940,45	6 477,09
	- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	92 940,45	6 477,09
	wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)		
2.	**Dotacje**	394 281,12	406 741,92
	- dotacja B2B	46 615,20	46 615,20
	- dotacja - narzędziownia	347 665,92	347 665,92
	- dotacja do szkoleń z PUP		12 460,80
3.	**Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych**		
3.	**Inne przychody operacyjne**	66 703,52	63 701,95
	- odpis ujemny wartości firmy	8 331,84	8 331,84
	- pozostałe przychody operacyjne	58 371,68	55 370,11
	Pozostałe przychody operacyjne ogółem	**553 925,09**	**476 920,96**

5. Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
1.	**Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych**		
2.	**Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych**	199 641,84	72 258,33
	- odpisy aktualizujące wartość zapasów	199 641,84	72 258,33
3.	**Inne koszty operacyjne**	216 600,22	168 125,88
	- pozostałe koszty operacyjne	216 600,22	129 125,88
	- utworzone rezerwy na zobowiązania		39 000,00
	Pozostałe koszty operacyjne ogółem	**416 242,06**	**240 384,21**

6. Przychody finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
1.	**Dywidendy i udziały w zyskach**		
2.	**Odsetki**	**3 300,89**	**4 400,68**
a)	od jednostek powiązanych	3 300,00	4 400,00
	- z tytułu obligacji	3 300,00	4 400,00
b)	od pozostałych jednostek	0,89	0,68
	- bankowe	0,89	0,68
3.	**Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych**		
4.	**Aktualizacja wartości aktywów finansowych**		
5.	**Inne**		
	Przychody finansowe ogółem	**3 300,89**	**4 400,68**

7. Koszty finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016-31.12.2016	
			Dane przekształcone	Dane porównawcze
1.	**Odsetki**	424 020,75	448 400,81	448 400,81
a)	od jednostek powiązanych		35 000,00	35 000,00
	- odsetki od obligacji		35 000,00	35 000,00
b)	od pozostałych jednostek	424 020,75	413 400,81	413 400,81
	- bankowe od kredytów	327 877,05	275 898,81	275 898,81
	- odsetki od leasingu	86 270,04	121 405,39	121 405,39
	- pozostałe	9 873,66	16 096,61	16 096,61
2.	**Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych**	2 187,15		
	- sprzedaż udziałów w spółce zależnej	2 187,15		
3.	**Aktualizacja wartości aktywów finansowych**		2 010 812,85	
4.	**Inne**	253 373,61	303 226,56	303 226,56
	- ujemne różnice kursowe (per saldo)	199 771,75	147 257,18	147 257,18
	- koszty faktoringu	53 601,86	64 284,15	64 284,15
	- inne		91 685,23	91 685,23
	Koszty finansowe ogółem	**679 581,51**	**2 762 440,22**	**751 627,37**

P.L

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

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
1.	**Zysk brutto**	**1 462 166,09 zł**	**1 814 779,15 zł**
2.	**Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:**	**1 828 222,41 zł**	**1 758 588,37 zł**
	- odpisy aktualizujące zapasy i środki trwałe	199 641,84 zł	72 258,33 zł
	- rezerwy na świadczenia pracownicze	1 438,82 zł	
	- wynagrodzenie Rady Nadzorczej za 12/2017	22 018,90 zł	21 401,95 zł
	- amortyzacja NKUP	884 516,67 zł	871 925,57 zł
	- składki ZUS pracodawcy za 11 i 12/2017	204 649,38 zł	191 641,18 zł
	- PFRON	12 844,00 zł	21 408,00 zł
	- pozostałe rezerwy	160 282,79 zł	250 778,56 zł
	- koszty reprezentacji	3 788,99 zł	4 135,67 zł
	- rezerwa na badanie bilansu	33 000,00 zł	16 000,00 zł
	- korekta straty z tytułu sprzedaży udziałów	2 187,15 zł	
	- umowy cywilno-prawne za rok bieżący wypł. w roku następnym	67 432,50 zł	7 269,44 zł
	- odsetki budżetowe	5 636,36 zł	6 032,80 zł
	- odsetki od leasingu finansowego	82 443,57 zł	109 460,74 zł
	- odsetki od obligacji niezapłacone		35 000,00 zł
	- pozostałe koszty NKUP	148 341,44 zł	151 276,13 zł

3. **Zwiększenia kosztów podatkowych**	**2 250 112,61 zł**	**1 597 167,97 zł**
- składki ZUS za 11 i 12/2016 część pracodawcy	191 641,18 zł	209 977,90 zł
- strata podatkowa na sprzedaży udziałów	689 696,54 zł	
- wypłata wynagrodzenia Rady Nadorczej za 12/2016 w 01/2017	21 401,95 zł	20 692,90 zł
- rozwiązane odpisy na zapasach za 2017	186 657,68 zł	32 338,85 zł
- raty lesingowe	1 090 098,02 zł	1 025 611,00 zł
- umowy cywilno-prawne za rok 2016 wypł. w 2017	7 269,44 zł	9 175,00 zł
- wykorzystane rezerwy	63 347,80 zł	203 773,84 zł
- zapłacone faktury - z tyt.korekty kosztów w 2015		95 598,48 zł
4. **Przychody nie będące przychodami podatkowymi**	**405 912,96 zł**	**407 012,66 zł**
- odpis ujemnej wartości firmy	8 331,84 zł	8 331,84 zł
- odsetki od obligacji niezapłacone	3 300,00 zł	4 400,00 zł
- rozliczenie dotacji	394 281,12 zł	394 280,82 zł
5. **Zwiększenia przychodów podatkowych**		
6. **Dochód /strata**	**634 362,93 zł**	**1 569 186,89 zł**
7. **Odliczenia od dochodu**	**415 559,06 zł**	**415 559,06 zł**
8. **Podstawa opodatkowania**	**218 803,87 zł**	**1 153 627,83 zł**
9. **Podatek według stawki 19%**	**41 573 zł**	**219 189 zł**
10. **Odliczenia od podatku**		
11. **Podatek należny**	**41 573 zł**	**219 189 zł**
12. Zmiana stanu aktywa na odroczony podatek dochodowy	126 863,10 zł	62 090,07 zł
13. Zmiana stanu rezerwy na odroczony podtake dochodowy	131 722,76 zł	104 666,52 zł
14. Razem obciążenie wyniku brutto	**300 158,86 zł**	**385 945,59 zł**

9. Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Zmiany w okresie od 01.01.2017 do 31.12.2017 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**			739 047,94	120 840,39	859 888,33
	Zwiększenia, w tym:			136 676,45		136 676,45
	– nabycie			136 676,45		136 676,45
	Zmniejszenia, w tym:				120 840,39	120 840,39
2.	**Wartość brutto na koniec okresu**			875 724,39		875 724,39
3.	**Umorzenie na początek okresu**			295 259,03		295 259,03
	Zwiększenia			94 126,80		94 126,80
	Zmniejszenia, w tym:					
4.	**Umorzenie na koniec okresu**			389 385,83		389 385,83
5.	**Wartość netto na początek okresu**			443 788,91	120 840,39	564 629,30
6.	**Odpis aktualizujący na początek okresu**			276 398,27		276 398,27
7.	**Odpis aktualizujący na koniec kresu**			276 398,27		276 398,27
8.	**Wartość netto na koniec okresu**			209 940,29		209 940,29

Zmiany w okresie od 01.01.2016 do 31.12.2016 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**			716 220,40		716 220,40
	Zwiększenia, w tym:			22 827,54	120 840,39	143 667,93
	– nabycie			22 827,54	120 840,39	143 667,93
	Zmniejszenia, w tym:					
2.	**Wartość brutto na koniec okresu**			739 047,94	120 840,39	859 888,33
3.	**Umorzenie na początek okresu**			224 840,60		224 840,60
	Zwiększenia			70 418,43		70 418,43
	Zmniejszenia, w tym:					
4.	**Umorzenie na koniec okresu**			295 259,03		295 259,03
5.	**Wartość netto na początek okresu**			491 379,80		491 379,80
6.	**Odpis aktualizujący na początek okresu**			276 398,27		276 398,27
7.	**Odpis aktualizujący na koniec kresu**			276 398,27		276 398,27
8.	**Wartość netto na koniec okresu**			167 390,64	120 840,39	288 231,03

10.Zakres zmian środków trwałych

Zmiany w okresie od 01.01.2017 do 31.12.2017 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**	**11 466 078,10**	**22 536 615,47**	**680 097,97**	**688 339,19**	**36 758 931,88**
	Zwiększenia, w tym:		2 560,98	462 834,49	235 417,87	57 939,39	758 752,73
	– nabycie		2 560,98	462 834,49	235 417,87	57 939,39	758 752,73
	Zmniejszenia, w tym:			149 940,40	159 200,00		309 140,40
	– likwidacja						
	– sprzedaż			149 940,40	159 200,00		309 140,40
2.	**Wartość brutto na koniec okresu**	**1 387 801,15**	**11 468 639,08**	**22 849 509,56**	**756 315,84**	**746 278,58**	**37 208 544,21**
3.	**Umorzenie na początek okresu**		**2 568 323,54**	**9 414 988,90**	**346 860,66**	**472 283,13**	**12 802 456,23**
	Zwiększenia		305 038,40	1 680 170,76	122 595,23	82 781,76	**2 190 586,15**
	Zmniejszenia, w tym:			124 477,61	138 900,00		263 377,61
	– likwidacja						
	– sprzedaż			124 477,61	138 900,00		263 377,61
4.	**Umorzenie na koniec okresu**		**2 873 361,94**	**10 970 682,05**	**330 555,89**	**555 064,89**	**14 729 664,77**
5.	**Wartość netto na początek okresu**	**1 387 801,15**	**8 897 754,56**	**13 121 626,57**	**333 237,31**	**216 056,06**	**23 956 475,65**
6.	**Wartość netto na koniec okresu**	**1 387 801,15**	**8 595 277,14**	**11 878 827,51**	**425 759,95**	**191 213,69**	**22 478 879,44**

Zmiany w okresie od 01.01.2016 do 31.12.2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	**Wartość brutto na początek okresu**	**809 562,15**	**11 466 078,10**	**22 665 222,81**	**651 597,97**	**553 662,64**	**36 146 123,67**
	Zwiększenia, w tym:	578 239,00		111 944,27	28 500,00	134 676,55	853 359,82
	– nabycie	578 239,00		111 944,27	28 500,00	134 676,55	853 359,82
	Zmniejszenia, w tym:			240 551,61			240 551,61
	– likwidacja			40 332,86			40 332,86
	– sprzedaż			200 218,75			200 218,75
2.	**Wartość brutto na koniec okresu**	**1 387 801,15**	**11 466 078,10**	**22 536 615,47**	**680 097,97**	**688 339,19**	**36 758 931,88**
3.	**Umorzenie na początek okresu**		**2 265 846,12**	**7 791 720,78**	**242 081,44**	**407 718,86**	**10 707 367,20**
	Zwiększenia		302 477,42	1 690 296,82	104 779,22	64 564,27	**2 162 117,73**
	Zmniejszenia, w tym:			67 028,70			67 028,70
	– likwidacja			40 332,86			40 332,86
	– sprzedaż			26 695,84			26 695,84
4.	**Umorzenie na koniec okresu**		**2 568 323,54**	**9 414 988,90**	**346 860,66**	**472 283,13**	**12 802 456,23**
5.	**Wartość netto na początek okresu**	**809 562,15**	**9 200 231,98**	**14 873 502,03**	**409 516,53**	**145 943,78**	**25 438 756,47**
6.	**Wartość netto na koniec okresu**	**1 387 801,15**	**8 897 754,56**	**13 121 626,57**	**333 237,31**	**216 056,06**	**23 956 475,65**

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 - dane porównawcze**			**3 617 100,00**			**3 617 100,00**
2.	**Wartość na początek okresu - dane przekształcone**			**1 606 287,15**			**1 606 287,15**
a)	Zwiększenia, w tym:						
	– nabycie						
	– aport						
b)	Zmniejszenia, w tym:			3 606 300,00			3 606 300,00
	– sprzedaż			3 606 300,00			3 606 300,00
	– aport						
2.	**Wartość na koniec okresu**			**10 800,00**			**10 800,00**

12. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów oraz wartość gruntów użytkowana wieczyście

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

Spółka zawarła w dniu 31 maja 2006 roku umowę dzierżawy gruntu położonego w Solcu Kujawskim przy ulicy Haskiej 7 na terenie „Parku przemysłowego", który stanowi działkę nr 1015/6 o powierzchni 1,9392 ha. Umowa została podpisana na okres 10 lat, z możliwością jej przedłużenia lub odkupu gruntu.
Po zakończeniu okresu dzierżawy Dzierżawcy przysługuje prawo:

a) wykupu gruntu za 50% jego wartości rynkowej obowiązującej w chwili zakupu (przy czym dla określenia ceny sprzedaży uwzględnia się jedynie wartość gruntu z pominięciem wartości nakładów poczynionych przez Dzierżawcę),
b) przedłużenia umowy dzierżawy na zasadach powszechnie obowiązujących w gminie Solec Kujawski.

W 2013 roku powyższa działka nr 1015/6 została podzielona na dwie części. Zgodnie z warunkami umowy dzierżawy Spółka dokonała wykupu w 2013 roku części gruntu tj. działki 1015/21 o powierzchni 0,6889 ha za cenę netto 700 tys. zł oraz uzyskała zwrot części ceny zakupu gruntu w wysokości 350 tys. zł w postaci umorzenia zobowiązania. Spółka kupiła działkę zabudowaną halą produkcyjną.
Druga działka 1015/22 o powierzchni 1,2503 ha została przez Spółkę wykupiona w 2016 roku za cenę 575,1 tys. zł obejmującą upust wynikający z umowy dzierżawy.

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

W roku 2017 Spółka nie dokonywała nowych odpisów aktualizujących wartości niematerialne i prawne i środki trwałe. Pozostają na dzień 31.12.2017 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 197 383,30 zł.

15. Wykaz istotnych rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2016 dane porównawcze	Wartość na 31.12.2016 dane przekształcone	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2017
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	330 616,01	368 086,01	94 252,76	236 363,25
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
	Razem	**330 616,01**	**368 086,01**	**94 252,76**	**236 363,25**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2016
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	392 706,08		62 090,07	330 616,01
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
	Razem	**392 706,08**		**62 090,07**	**330 616,01**

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2017
1	Ubezpieczenia samochodów	5 841,48	20 076,75	21 027,10	4 891,13
2	Ubezpieczenia maszyn	2 841,32	42 809,18	39 932,94	5 717,56
3	Ubezpieczenia majątkowe	17 168,08	31 041,00	29 654,67	18 554,41
4	Prenumeraty	0,00	1 338,50	1 338,50	0,00
5	Pozostałe	43 183,51	46 313,80	56 205,55	33 291,76
	Razem	**69 034,39**	**141 579,23**	**148 158,76**	**62 454,86**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2016
1	Ubezpieczenia samochodów	5 384,94	17 309,00	16 852,46	5 841,48
2	Ubezpieczenia maszyn	2 551,17	10 330,61	10 040,46	2 841,32
3	Ubezpieczenia majątkowe	17 470,09	66 727,50	67 029,51	17 168,08
4	Prenumeraty	1 858,55		1 858,55	0,00
5	Pozostałe	14 757,50	62 222,40	33 796,39	43 183,51
	Razem	**42 022,25**	**156 589,51**	**129 577,37**	**69 034,39**

Bierne rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2017
1	Ujemna wartość firmy	21 217,61		8 331,84	12 885,77
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 312 518,33		394 281,12	2 918 237,21
a)	długoterminowe	2 918 237,21		394 281,12	2 523 956,09
-	dotacje	2 918 237,21		394 281,12	2 523 956,09
b)	krótkoterminowe	394 281,12			394 281,12
-	dotacje	394 281,12			394 281,12
	Razem	**3 333 735,94**		**402 612,96**	**2 931 122,98**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2016
1	Ujemna wartość firmy	29 549,45		8 331,84	21 217,61
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 079 267,16	627 532,29	394 281,12	3 312 518,33
a)	długoterminowe	2 596 658,60	321 578,61		2 918 237,21
-	dotacje	2 596 658,60	321 578,61		2 918 237,21
b)	krótkoterminowe	482 608,56	305 953,68	394 281,12	394 281,12
-	dotacje	482 608,56	305 953,68	394 281,12	394 281,12
	Razem	**3 108 816,61**	**627 532,29**	**402 612,96**	**3 333 735,94**

16.Zapasy

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa brutto na	Odpisy aktualizujące na	Wartość netto na 31.12.2017
1.	Materiały	1 051 101,58		1 051 101,58
2.	Półprodukty i produkty w toku	412 674,90		412 674,90
3.	Produkty gotowe	3 547 278,03	266 300,46	3 280 977,57
4.	Towary	472 017,31		472 017,31
5.	Zaliczki na dostawy	258 740,20		258 740,20
	Razem	**5 741 812,02**	**266 300,46**	**5 475 511,56**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa brutto na	Odpisy aktualizujące na	Wartość netto na 31.12.2016
1.	Materiały	905 715,55		905 715,55
2.	Półprodukty i produkty w toku	619 356,86		619 356,86
3.	Produkty gotowe	2 732 029,79	253 316,30	2 478 713,49
4.	Towary	184 118,45		184 118,45
5.	Zaliczki na dostawy	22 532,63		22 532,63
	Razem	**4 463 753,28**	**253 316,30**	**4 210 436,98**

17. Należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2017	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6-12 miesięcy	Należności przterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	**Od jednostek powiązanych**	**949 416,30**		**1 096,58**	**948 319,72**	
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	**949 416,30**		**1 096,58**	**948 319,72**	
-	do 12 miesięcy	949 416,30		1 096,58	948 319,72	
2.	**Od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale**					
3.	**Od pozostałych jednostek**	**10 530 692,17**	**5 993 850,42**	**4 252 938,97**	**232 595,34**	**51 307,44**
a)	z tytułu dostaw i usług	**10 346 683,38**	**5 809 841,63**	**4 252 938,97**	**232 595,34**	**51 307,44**
-	do 12 miesięcy	10 346 683,38	5 809 841,63	4 252 938,97	232 595,34	51 307,44
c)	inne	184 008,79	184 008,79			
	Razem	**11 480 108,47**	**5 993 850,42**	**4 254 035,55**	**1 180 915,06**	**51 307,44**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2016	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6-12 miesięcy	Należności przterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	**Od jednostek powiązanych**	**1 716 715,27**	**669 987,47**	**1 046 727,80**		
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	**1 716 715,27**	**669 987,47**	**1 046 727,80**		
-	do 12 miesięcy	1 716 715,27	669 987,47	1 046 727,80		
2.	**Od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowania w kapitale**					
3.	**Od pozostałych jednostek**	**8 750 377,76**	**6 119 900,19**	**2 310 534,85**	**257 345,91**	**62 596,81**
a)	z tytułu dostaw i usług	**8 620 491,47**	**5 990 013,90**	**2 310 534,85**	**257 345,91**	**62 596,81**
-	do 12 miesięcy	8 620 491,47	5 990 013,90	2 310 534,85	257 345,91	62 596,81
c)	inne	129 886,29	129 886,29			
	Razem	**10 467 093,03**	**6 789 887,66**	**3 357 262,65**	**257 345,91**	**62 596,81**

P.L

18. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2017
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 2017 roku należności dochodzone na drodze sądowej.

20. Odpisy aktualizujące inne należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2017
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 dniu 31 grudnia 2015 roku Hydrapres S.A. nabyła 11 niezabezpieczonych oprocentowanych obligacji serii C Hydrapres Moto Sp. z o.o. o łącznej wartości nominalnej 110 tys. zł z terminem wykupu do dnia 31 grudnia 2016 roku. 31 grudnia 2016 roku Hydrapres S.A. zostało dokonane potrąceni wzajemnych wierzytelności w kwocie 110 tys. zł z tytułu wykupu przez Hydrapres Moto obligacji serii C oraz z kwotą należną od Hydrapres S.A. z tytułu nabycia niezabezpieczonych, oprocentowanych obligacji serii D Hydrapres Moto Sp. z o.o. z terminem wykupu do dnia 31 grudnia 2017 roku o łącznej wartości nominalnej w wysokości 110 tys. zł. Kwota niezapłaconych odsetek z tytuły tych obligacji powiększa saldo prezentowane w bilansie na dzień 31.12.2017.

Lp.	Wyszczególnienie	Krótkoterminowe aktywa finansowe JP	Krótkoterminowe aktywa finansowe JnP	Inne inwestycje krótkoterminowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu	114 400,00			114 400,00
a)	Zwiększenia, w tym:	3 300,00			3 300,00
	– inne	3 300,00			3 300,00
b)	Zmniejszenia, w tym:				
3.	Wartość na koniec okresu	117 700,00			117 700,00

22. Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy Spółki na dzień 31 grudnia 2017 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 2017 roku wśród akcjonariuszy Spółki znajdowali się:

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na 31.12.2017	Udział w kapitale podstawowym na 31.12.2017
1.	Sezam IX FIZ Aktywów Niepublicznych zarządzany przez SKARBIEC TFI S.A. w tym 7 581 797 akcji posiada Promack Sp.z o.o.	18 205 462,00	0,35	6 371 911,70	50,66%
2.	Krzysztof Jędrzejewski	8 980 460,00	0,35	3 143 161,00	24,99%
3.	Ignis Avem Capital S.A	4 950 000,00	0,35	1 732 500,00	13,77%
4.	Pozostali	3 799 070,00	0,35	1 329 674,50	10,58%
	Razem	**35 934 992,00**	-	**12 577 247,20**	**100,00%**

23. Kapitał zapasowy

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
	1. Wartość na początek okresu	**5 592 822,40**	**5 627 754,90**
	a) Zwiększenia, w tym:	1 006 435,70	
	- przeniesienie zysku za rok poprzedni	1 006 435,70	
	b) Zmniejszenia, w tym:		34 932,50
	- pokrycie straty		34 932,50
	2. Wartość na koniec okresu	**6 599 258,10**	**5 592 822,40**

24. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
	1. Wartość na początek okresu		**368 610,92**
	a) Zwiększenia, w tym:		
	b) Zmniejszenia, w tym:		368 610,92
	- pokrycie straty		368 610,92
	2. Wartość na koniec okresu		

PL

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 2017 w kwocie 1.162.007,23 zł przeznaczyć na pokrycie strat z lat ubiegłych.

27. Dane o stanie rezerw

Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2017	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na 31.12.2017
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	**279 643,08**	**126 863,10**			**406 506,18**
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	121 126,88	1 438,82			122 565,70
a) długoterminowe					
b) krótkoterminowe	121 126,88	1 438,82			122 565,70
- rezerwa naświadczenia urlopowe	121 126,88	1 438,82			122 565,70
3. Pozostałe rezerwy	462 204,39	130 205,67	384 860,61	99 130,46	108 418,99
a) długoterminowe					
b) krótkoterminowe	462 204,39	130 205,67	384 860,61	99 130,46	108 418,99
- rezerwa na spłatę porozumienia z kontrahentem w sprawie odszkodowania	317 504,93		317 504,93		
- rezerwa na badanie bilansu	16 000,00	33 000,00	16 000,00		33 000,00
- pozostałe rezerwy	128 699,46	97 205,67	51 355,68	99 130,46	75 418,99
Rezerwy na zobowiązania ogółem	862 974,35	258 507,59	384 860,61	99 130,46	637 490,87

Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2016	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na 31.12.2016
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	**174 976,56**	**104 666,52**			**279 643,08**
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	122 585,85			1 458,97	121 126,88
a) długoterminowe					
b) krótkoterminowe	122 585,85			1 458,97	121 126,88
- rezerwa naświadczenia urlopowe	122 585,85			1 458,97	121 126,88
3. Pozostałe rezerwy	128 199,87	335 004,52		1 000,00	462 204,39
a) długoterminowe					
b) krótkoterminowe	128 199,87	335 004,52		1 000,00	462 204,39
- rezerwa na spłatę porozumienia z kontrahentem w sprawie odszkodowania		317 504,93			317 504,93
- rezerwa na badanie bilansu	17 000,00			1 000,00	16 000,00
- pozostałe rezerwy	111 199,87	17 499,59			128 699,46
Rezerwy na zobowiązania ogółem	425 762,28	439 671,04		2 458,97	862 974,35

28. Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe według okresów zapadalności pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na 31.12.2017	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	3 181 854,36	2 013 402,24	1 168 452,12		
	- kredyty bankowe	1 648 629,74	693 265,64	955 364,10		
	- inne zobowiązania finansowe	1 533 224,62	1 320 136,60	213 088,02		
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	3 181 854,36	2 013 402,24	1 168 452,12		

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na 31.12.2016	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	4 842 713,94	1 873 950,20	2 968 763,74		
	- kredyty bankowe	2 359 966,72	711 399,96	1 648 566,76		
	- inne zobowiązania finansowe	2 482 747,22	1 162 550,24	1 320 196,98		
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	4 842 713,94	1 873 950,20	2 968 763,74		

29. Powiązanie składników aktywów lub pasywów między pozycjami bilansu na 31 grudnia 2017 roku.

Lp.	Pozycja w bilansie	Część długoterminowa	Część krótkoterminowa
1.	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	1 648 629,74	6 658 618,11
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu i faktoringu	1 533 224,62	2 696 696,32
3.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu dotacji	2 523 956,09	394 281,12

30. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki na dzień 31 grudnia 2017 roku.

W dniu 27 marca 2014 roku Spółka zawarła z ING Bankiem Śląskim S.A, umowę Wieloproduktową. W kwietniu 2018 roku podpisano aneks do ww. umowy przedłużający jej okres obowiązywania na kolejny rok. W ramach tej umowy Spółka obecnie dysponuje limitem kredytowym w maksymalnej wysokości 8.500 tys. zł, w tym krzyżowymi sublimitami kredytowymi w formie kredytu obrotowego w rachunkach bieżących do wysokości 7.500 tys. zł i 500 tys. EUR oraz w formie gwarancji bankowych z terminem ważności do 1 roku do kwoty 2.000 tys. zł. Zabezpieczeniem udzielonego kredytu jest ustanowiona hipoteka umowna łączna do kwoty 14.025 tys. zł na

stanowiących własność Hydrapres nieruchomościach położonych w Solcu Kujawskim przy ul. Haskiej 7, objętych księgami wieczystymi: KW nr BY1B/00152745/1, KW nr BY1B/00178863/2, KW nr BY1B/00203110/4 prowadzonymi przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy. Dodatkowo zabezpieczeniami tej umowy kredytu są: cesja praw z polisy ubezpieczeniowej wyżej wskazanego przedmiotu zabezpieczenia i zastaw rejestrowy na zapasach materiałów będących własnością Spółki wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej tych zapasów.

W dniu 23 marca 2015 roku Spółka zawarła z ING Bankiem Śląskim S.A. umowę o kredyt unijny złotowy na finansowanie inwestycji do wysokości 4.500 tys. zł na okres do dnia 31 marca 2021 roku. W ramach tej umowy kwota kredytu w wysokości 1.400 tys. zł podlegała refinansowaniu ze środków pomocowych Unii Europejskiej lub budżetów krajowych, a kwota 3.100 tys. zł była przeznaczona na finansowanie wkładu własnego projektu pn. „Wdrożenie nowego wyrobu - narzędzi do obróbki plastycznej metali z wykorzystaniem nowoczesnych technologii w firmie Hydrapres S.A. z Solca Kujawskiego", realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2007-2013, Poddziałanie 5.2.2 „Wsparcie inwestycji przedsiębiorstw". Kredyt jest spłacany w ratach miesięcznych. W dniu 11.08.2017 roku został zawarty aneks do ww. umowy zmieniający walutę kredytu na euro. Na dzień 31.12.2017 roku saldo kredytu wynosi 464 485,98 EUR. Aktualnie zabezpieczeniem spłaty kredytu jest ustanowiona hipoteka umowna do kwoty 6.750 tys. zł na nieruchomości będącej własnością Hydrapres położonej w Solcu Kujawski przy ul. Haskiej 7 objętej księgą wieczystą KW nr BY1B/00203110/4 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej, zastawu rejestrowego na maszynach i urządzeniach o wartości minimum 1.000 tys. zł wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej tych maszyn i urządzeń.

W dniu 27 września 2016 roku Spółka zawarła z ING Bankiem Śląskim umowę o kredyt inwestycyjny na zakup działki gruntu o numerze 1015/22. Kredyt w wysokości 575 tys. zł jest spłacany w ratach miesięcznych do dnia 31 sierpnia 2021 roku. W roku 2017 kredyt ten również został przewalutowany na EUR a saldo pozostałe do spłaty na dzień 31.12.2017 wynosi 100 759,38 EUR. Hipoteka umowna łączna będąca zabezpieczeniem Umowy Wieloproduktowej opisanej powyżej zabezpiecza również wierzytelności Banku z tytułu tego kredytu.

31. Zobowiązania warunkowe w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

W lutym 2015 roku Zarząd Spółki powziął informację o wniesionym pozwie przeciwko Spółce do Sądu Okręgowego w Bydgoszczy przez Annę Wyskiel prowadzącą działalność gospodarczą pod firmą Diamett Flooring o zapłatę kwoty 36.069.388,41 zł wraz z ustawowymi odsetkami.

Pozew wniesiony do Sądu Okręgowego w Bydgoszczy przez pełnomocnika procesowego Anny Wyskiel jest datowany na 18 sierpnia 2015 roku. W dniu 31 sierpnia 2015 r. Sąd Okręgowy w Bydgoszczy oddalił powództwo oraz zasądził na rzecz Hydrapres S.A. kwotę 7.217,00 zł tytułem zwrotu kosztów procesu. Sąd Okręgowy uznał roszczenia za nieusprawiedliwione już co do samej zasady, z uwagi na umowne wyłączenie odpowiedzialności za szkody tego rodzaju, których wyrównania domaga się powódka. Powódka wniosła apelację. Sąd Apelacyjny w Gdańsku w dniu 22 marca 2017 roku po przeprowadzeniu postępowania dowodowego uchylił zaskarżony wyrok i przekazał sprawę do ponownego rozpatrzenia Sądowi Okręgowemu w Bydgoszczy. Zarząd Hydrapres S.A. zdecydował się na wniesienie w 2017 roku zażalenia na wyrok Sądu Apelacyjnego do Sądu Najwyższego aby to Sąd

P.L

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 opinii Zarządu oraz jego doradców prawnych powódka wysuwa niezasadnie roszczenia majątkowe wobec Spółki. Zarząd wskazuje, że roszczenia powódki są całkowicie bezpodstawne (zarówno co do zasady jak i co do wysokości), co znalazło odzwierciedlenie w wyroku sądu pierwszej instancji. W opinii Zarządu Spółki wniesienie powództwa i rozstrzygnięcie sprawy nie wpłynie na działalność Spółki.

W dniu 23 marca 2015 roku Hydrapres MT Sp. z o.o. udzieliła poręczenia spłaty kredytu unijnego złotowego na finansowanie inwestycji do kwoty 3.000 tys. zł. W związku ze sprzedażą udziałów HMT został podpisany aneks do umowy z bankiem zwalniający to poręczenie.

Hydrapres S.A. udzieliła w dniu 05 stycznia 2017 roku poręczenia Hydrapres MT Sp. z o.o. pod wystawioną na rzecz klienta Hydrapres MT Sp. z o. o. gwarancję bankową zwrotu zaliczki w kwocie 99,5 tys. zł. Gwarancja wygasła 21 maja 2017 roku.

W dniu 22 lutego 2017 roku Hydrapres S.A. udzieliła poręczenia za zobowiązania bieżące i przyszłe do kwoty 206,8 tys. zł spółki zależnej Hydrapres Moto Sp. z o.o. wobec Fabryki Samochodów Osobowych S.A. z siedzibą w Warszawie z tytułu umowy najmu nieruchomości w Kożuchowie, w której Hydrapres Moto prowadził działalność produkcyjną na zlecenie Hydrapres S.A. Poręczenie wygasło po całkowitej spłacie zobowiązań w październiku 2017 roku.

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

Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

33. Zobowiązania pozabilansowe

Na dzień bilansowy zobowiązania pozabilansowe nie wystąpiły.

34. Znaczące zdarzenia po dacie bilansu

W Spółce nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dacie bilansu.

35. Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

W styczniu 2015 roku Hydrapres dostarczył do zakładu jednego a klientów w Niemczech partię wadliwych detali. Reklamowane detale zostały wykorzystane do montażu, a wady ujawniły się dopiero w późniejszym procesie produkcyjnym. W wyniku postępowania wyjaśniającego ubezpieczyciel Hydrapres odmówił wypłaty odszkodowania z polisy odpowiedzialności cywilnej za produkt uzasadniając to brakiem możliwości udowodnienia winy Hydrapres. Klient występował z roszczeniem na kwotę 150 tys. EUR z tytułu poniesionych kosztów związanych z wykorzystaniem wadliwych detali i naprawieniem szkód z tym związanych. Dnia 18 listopada 2016 roku doszło do zawarcia porozumienia, w którym Hydrapres zobowiązał się do zapłaty kwoty 95 tys. EUR w 12 miesięcznych ratach na całkowite zaspokojenie wszelkich roszczeń względem Hydrapres z tytułu dostaw detali nie spełniających uzgodnionych wymogów

jakościowych. Zarząd spółki uznaje, iż błędnie zinterpretował w 2015 roku fakt zaistnienia szkody u klienta i konieczności poniesienia z tego tytułu kosztów. Ponadto uznaje, że kwota powyższego zobowiązania jest istotna dla sprawozdania finansowego za 2015 rok i w związku z powyższym kwotę korekty spowodowanej usunięciem tego błędu w wysokości 422,4 tys. zł będąca równowartością w złotych kwoty roszczenia odnosi na kapitał własny w pozycji „Zysk (strata) z lat ubiegłych" w prezentowanych danych porównawczych zatwierdzonego sprawozdania finansowego za 2016 rok.

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 Spółkę 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.

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 podjął uchwałę o korekcie ww. błędu popełnionego w latach ubiegłych.

Wspomniana korekta spowodowała zmianę wartości pozycji zyski z lat ubiegłych w pozycji kapitały własne w jednostkowym sprawozdaniu finansowym Spółki za rok obrotowy 2017 oraz w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2017.

36. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku Spółka nie przeprowadzała wspólnych przedsięwzięć w rozumieniu Załącznika 1. Dodatkowe informacje i objaśnienia pkt. 6 Ustawy o rachunkowości

P.L

37. Zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
1.	pracownicy produkcyjni	96,94	87,53
2.	pracownicy nieprodukcyjni	38,08	40,85
	Razem	**135,02**	**128,38**

38. 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.

39. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku członkom Zarządu pełniącym funkcje na dzień bilansowy wypłacono wynagrodzenie brutto w kwocie 328.576,08 zł, natomiast Radzie Nadzorczej w kwocie 260.939,41 zł.

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

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki wynosi 23.000 zł netto.
Dodatkowo biegły rewident przeprowadził badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za wynagrodzeniem 10.000 zł netto.

41. Transakcje z podmiotami powiązanymi tworzącymi Grupę Kapitałową

Na dzień 31.12.2017 roku Spółka posiadała 49% udział w kapitale zakładowym Heilbronn Pressen GmbH w upadłości z siedzibą w Heilbronn (Niemcy). W okresie sprawozdawczym Spółka nie przeprowadziła transakcji z tym podmiotem, ani nie dokonywała zmian w odpisach aktualizujących utworzonych w poprzednich latach.

W 2012 roku Spółka objęła 3.606 udziałów Hydrapres MT Sp. z o.o. w zamian za wkład niepieniężny w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa Hydrapres S.A. związanej z wykonawstwem narzędzi i budową maszyn. Od 7 marca 2012 roku Hydrapres S.A. posiadała 88,6 % udział w kapitale zakładowym Hydrapres MT Sp. z o.o.

W dniu 18 września 2014 roku Sąd Rejonowy w Bydgoszczy wydał postanowienie o wpisie w Krajowym Rejestrze Sądowym zmiany wysokości kapitału zakładowego tej spółki. Obniżenie kapitału zakładowego z kwoty 4.411 tys. zł do 3.906 tys. zł było

związane z umorzeniem udziałów należących do mniejszościowych wspólników. Od tego dnia Hydrapres S.A. posiada 100 % udziału w kapitale zakładowym Hydrapres MT Sp. z o.o.

W dniu 07.11.2017 r. Spółka dokonała 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.

Skonsolidowane dane finansowe przedstawione w sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej za rok 2017 obejmują konsolidację danych spółki Hydrapres MT sp. z o.o. wyłącznie do dnia utraty nad nią kontroli.

W dniu 06 lipca 2016 roku Spółka dokonała nabycia udziałów w Spółce Hydrapres Moto Sp. z o.o. z siedzibą w Kożuchowie. Po dokonaniu tej transakcji, Spółka zwiększyła swój udział do 100 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki Hydrapres Moto Sp. z o.o. Od dnia objęcia kontroli nad Spółką podlega ona konsolidacji.

Wartości przeprowadzonych transakcji w 2017 roku z tym podmiotem ujęta w poszczególnych pozycjach sprawozdania:

1.	Przychody ze sprzedaży wyrobów, usług i towarów	1 284 910,99
2.	Zakupione wyroby, usługi i towary	3 285 066,85
3.	Należności na 31.12.2017	949 416,30
4.	Zobowiązania na 31.12.2017	0,00
5.	Zaliczki na 31.12.2017	188 404,98

Na dzień bilansowy Spółka Hydrapres SA jest jednostką dominującą w Grupie Kapitałowej w skład której wchodzi Hydrapres MOTO Sp. z o.o. Spółka za 2017 rok sporządza sprawozdanie skonsolidowane.

42. Zmiany w sposobie sporządzania sprawozdań finansowych i zasadach wyceny

W roku 2017 nie zmieniano zasad polityki rachunkowości.

43. Porównywalność sprawozdań finansowych

Sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2017 oraz porównawcze dane za rok obrotowy 2016 wynikające z zatwierdzonego sprawozdania finansowego za ten okres oraz dodatkowo również zostały zaprezentowane dane przekształcone za rok 2016, dotyczące korekty błędów popełnionych w latach ubiegłych.

P.L

44. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2017	Wartość na 01.01.2017
1.	Środki pienlężne w kasie i na rachunkach bankowych	730 767,38	281 523,66
2.	Inne środki pieniężne		
3.	Inne aktywa pieniężne		
	Razem	**730 767,38**	**281 523,66**

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

Na dzień 31.12.2017 roku Spółka posiada 49 % udziału w kapitale zakładowym Heilbronn Pressen GmbH w upadłości z siedzibą w Heilbronn (Niemcy).

Na dzień 31.12.2017 roku Spółka posiada 100 % udziału w kapitale zakładowym Hydrapres Moto Sp. z o.o.

Prezes Zarządu
Piotr Ciarka

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych
Anna Zwierzchowska

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych
Anna Zwierzchowska

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Handlu
Michał Olszówka

Solec Kujawski,
dn. 24.05.2018 r.

podpis osoby,
której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

podpis kierownika jednostki