

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

Rejestracja Spółki

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

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

Zarząd Spółki

- ♦ Mateusz Jędrzejewski – Prezes Zarządu
- ♦ Anna Zwierzchowska – Wiceprezes Zarządu

Prokura

- ♦ Filip Koncewicz – Dyrektor Techniczny

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 zębatach, przekładni zębatach i elementów napędowych,
- Produkcja pozostałych maszyn ogólnego przeznaczenia,
- Produkcja obrabiarek i narzędzi mechanicznych,
- Produkcja pozostałych maszyn specjalnego przeznaczenia,
- Produkcja konstrukcji metalowych,
- Produkcja systemów do sterowania procesami przemysłowymi,
- Działalność usługowa w zakresie instalowania, naprawy i konserwacji maszyn ogólnego przeznaczenia,
- Działalność usługowa w zakresie instalowania, naprawy i konserwacji obrabiarek i narzędzi mechanicznych,
- Prace badawczo-rozwojowe w dziedzinie nauk technicznych.

WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2024 roku do 31.12.2024 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. Z uwagi na poniesioną w 2024 roku stratę, kapitał własny uległ znacznemu obniżeniu, jednak spółka otrzymuje pełne wsparcie ze strony głównego akcjonariusza poprzez otrzymane dotychczas pożyczki na działalność operacyjną i deklarację dalszego wsparcia finansowego, co pozwala stwierdzić iż kontynuacja działalności nie jest zagrożona.

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Spółka dokonuje w oparciu o ustalony okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej. Na dzień przyjęcia środka trwałego bądź wartości niematerialnej i prawnej do używania ustalany jest okres lub stawka i metoda amortyzacji. Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji jest okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach obrotowych odpisów amortyzacyjnych
2. Środki trwałe, z wyłączeniem gruntów oraz nieruchomości traktowanych jako inwestycje, są wyceniane po koszcie obejmującym cenę nabycia oraz koszty bezpośrednio związane z wprowadzeniem środka trwałego do użytkowania. Rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych następuje w miesiącu następnym po miesiącu, w którym przyjęto je do używania. Środki trwałe, których wartość nie przekracza 3.500,00 zł. netto amortyzuje się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Pozostałe środki trwałe o wartości wyższej amortyzuje się w czasie zgodnie z tabelą.
3. Materiały do produkcji są objęte ewidencją magazynową ilościowo-wartościową. Materiały są przyjmowane do magazynu (wyceniane) według rzeczywistej ceny zakupu. Rozchód materiałów do produkcji odbywa się według metody FIFO.
4. Zapasy wyrobów gotowych wycenia się wg ceny ewidencyjnej określonej na poziomie średniego technicznego kosztu wytworzenia. Różnica między ceną ewidencyjną, a rzeczywistym kosztem wytworzenia stanowi odchylenie od cen ewidencyjnych produktów korygujące stan zapasów oraz wartość rozchodów wyrobów gotowych. Ewidencję produktów gotowych dla tego wydziału Spółka prowadzi w układzie ilościowo-wartościowym. Cena ewidencyjna na podstawie decyzji Kierownika Jednostki podlega okresowej weryfikacji, nie rzadziej jednak niż raz do roku.
5. Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Kwoty te obejmują kwotę główną wraz z odsetkami, jeżeli wierzyciel ich dochodzi. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania księgowane są według kursu ze zgłoszenia celnego lub z dnia poprzedzającego dzień wystawienia faktury lub rachunku. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty finansowe. Nie rozliczone na dzień kończący rok obrotowy należności i zobowiązania przeliczone zostały po kursie średnim na ten dzień ustalonym przez Narodowy Bank Polski. Są one odnoszone na przychody lub koszty finansowe. Spółka przyjęła zasadę rozliczania różnic kursowych według ustawy o rachunkowości i zgłosiła ten fakt do Urzędu Skarbowego.

Sposób ustalenia wyniku finansowego.

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

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

Solec Kujawski, 30.05.2025

.....
data

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

.....
podpis kierownika jednostki

BILANS
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 roku i 31 grudnia 2023 roku w zł.

Hydrapres S.A. ul. Haska 7 86-050 Solec Kujawski		
Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
A. AKTYWA TRWAŁE	14 640 356,50	15 745 143,75
I. Wartości niematerialne i prawne	135 468,30	165 461,67
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	135 468,30	165 461,67
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	14 300 015,11	15 326 520,74
1. Środki trwałe	14 283 904,97	15 308 848,36
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 387 801,15	1 387 801,15
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 767 758,34	7 000 872,82
c) urządzenia techniczne i maszyny	5 124 130,44	5 918 901,62
d) środki transportu	965 167,09	951 441,11
e) inne środki trwałe	39 047,95	49 831,66
2. Środki trwałe w budowie	16 110,14	17 672,38
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	10 800,00	10 800,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	10 800,00	10 800,00
a) w jednostkach powiązanych	10 800,00	10 800,00
- udziały lub akcje	10 800,00	10 800,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	194 073,09	242 361,34
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	194 073,09	242 361,34
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	14 140 215,06	13 683 916,70
I. Zapasy	6 425 240,64	5 929 535,46
1. Materiały	1 770 989,82	1 651 120,33
2. Półprodukty i produkty w toku	467 044,40	453 646,34
3. Produkty gotowe	3 573 667,65	3 342 967,85
4. Towary	571 604,40	453 597,52
5. Zaliczki na dostawy i usługi	41 934,37	28 203,42
II. Należności krótkoterminowe	5 322 416,15	6 169 513,48
1. Należności od jednostek powiązanych	455 078,66	540 367,02
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	455 078,66	540 367,02
- do 12 miesięcy	455 078,66	540 367,02
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	4 867 337,49	5 629 146,46
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 852 217,63	5 604 262,72
- do 12 miesięcy	4 852 217,63	5 604 262,72
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 141,83	6 416,12
c) inne	8 978,03	18 467,62
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 145 424,09	1 359 131,75
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 145 424,09	1 359 131,75
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 145 424,09	1 359 131,75
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 145 424,09	1 359 131,75
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	247 134,18	225 736,01
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	28 780 571,56	29 429 060,45

Solec Kujawski, 30.05.2025

.....
data

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

.....
podpis kierownika jednostki

BILANS – c.d.
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 roku i 31 grudnia 2023 roku w zł.

Hydrapres S.A. ul. Haska 7 86-050 Solec Kujawski			
Wyszczególnienie		31.12.2024	31.12.2023
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		7 527 742,90	12 844 601,93
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		12 577 247,20	12 577 247,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		267 354,73	6 227 312,96
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto		-5 316 859,03	-5 959 958,23
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		21 252 828,66	16 584 458,52
I. Rezerwy na zobowiązania		969 485,36	794 965,84
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		455 445,06	505 172,78
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		74 175,59	77 032,59
- długoterminowa		0,00	0,00
- krótkoterminowa		74 175,59	77 032,59
3. Pozostałe rezerwy		439 864,71	212 760,47
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		439 864,71	212 760,47
II. Zobowiązania długoterminowe		8 078 774,70	4 124 730,64
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		8 078 774,70	4 124 730,64
a) kredyty i pożyczki		7 404 973,97	3 156 105,21
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		673 800,73	968 625,43
d) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
e) inne		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		11 831 899,29	11 140 601,73
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		23 802,96	45 293,52
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		23 802,96	45 293,52
- do 12 miesięcy		23 802,96	45 293,52
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		11 745 115,72	11 046 277,29
a) kredyty i pożyczki		8 008 623,61	6 035 068,82
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		476 649,31	441 259,68
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		2 165 453,72	3 097 833,82
- do 12 miesięcy		2 165 453,72	3 097 833,82
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	303 099,08
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tyt. publicznoprawnych		548 525,84	583 260,45
h) z tytułu wynagrodzeń		484 331,36	490 169,19
i) inne		61 531,88	95 586,25
4. Fundusze specjalne		62 980,61	49 030,92
IV. Rozliczenia międzyokresowe		372 669,31	524 160,31
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		372 669,31	524 160,31
- długoterminowe		221 178,31	372 669,31
- krótkoterminowe		151 491,00	151 491,00
PASYWA RAZEM		28 780 571,56	29 429 060,45

Solec Kujawski, 30.05.2025

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

II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)
za lata zakończone 31 grudnia 2024 roku i 31 grudnia 2023 roku.

Hydrapres S.A. ul. Haska 7 86-050 Solec Kujawski		
Wyszczególnienie	01.01.2024 - 31.12.2024	01.01.2023 - 31.12.2023
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW W TYM:	33 559 972,38	37 752 901,62
- od jednostek powiązanych	5 781,64	2 400,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	33 550 983,36	37 576 265,70
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	8 989,02	176 635,92
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, W TYM:	33 448 331,94	37 529 653,67
- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	33 448 331,94	37 256 591,41
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	273 062,26
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	111 640,44	223 247,95
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	995 695,24	857 367,08
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	3 275 219,33	2 980 947,18
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	-4 159 274,13	-3 615 066,31
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	695 294,25	240 046,49
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	8 500,00	51 500,00
II. Dotacje	151 491,00	151 491,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	535 303,25	37 055,49
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	947 281,27	1 331 709,37
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	561 226,14	491 604,86
III. Inne koszty operacyjne	386 055,13	840 104,51
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	-4 411 261,15	-4 706 729,19
J. PRZYCHODY FINANSOWE	331 699,02	68 421,42
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	331 699,02	68 421,42
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
K. KOSZTY FINANSOWE	1 238 736,37	1 324 940,09
I. Odsetki, w tym:	1 160 272,07	827 891,94
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	78 464,30	497 048,15
L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+J-K)	-5 318 298,50	-5 963 247,86
M. PODATEK DOCHODOWY	-1 439,47	-3 289,63
N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00
O. ZYSK (STRATA) NETTO (L-M-N)	-5 316 859,03	-5 959 958,23

Solec Kujawski, 30.05.2025

.....
data

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

.....
podpis kierownika jednostki

III. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
sporządzony za lata obrotowe zakończone 31 grudnia 2024 roku i 31 grudnia 2023 roku w zł.

Hydrapres S.A. ul. Haska 7 86-050 Solec Kujawski		
Wyszczególnienie	01.01.2024 - 31.12.2024	01.01.2023 - 31.12.2023
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	-5 316 859,03	-5 959 958,23
II. Korekty razem	1 971 774,74	8 148 312,30
1. Amortyzacja	1 633 777,04	1 619 232,49
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 160 272,07	827 891,94
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-51 500,00
5. Zmiana stanu rezerw	174 519,52	-322 299,09
6. Zmiana stanu zapasów	-495 705,18	4 050 605,41
7. Zmiana stanu należności	847 097,33	2 126 332,32
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 223 585,12	162 000,75
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-124 600,92	-263 951,52
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-3 345 084,29	2 188 354,07
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	8 500,00	51 500,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 500,00	51 500,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	402 873,47	633 875,65
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	402 873,47	633 875,65
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-394 373,47	-582 375,65
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	7 500 000,00	1 500 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	7 500 000,00	1 500 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	2 974 249,90	2 971 629,43
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 934 912,33	1 795 701,72
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	538 067,55	504 140,98
8. Odsetki	501 270,02	671 786,73
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 525 750,10	-1 471 629,43
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	786 292,34	134 348,99
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	786 292,34	134 348,99
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 359 131,75	1 224 782,76
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	2 145 424,09	1 359 131,75
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Solec Kujawski, 30.05.2025

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

IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
sporządzone za lata obrotowe zakończone 31 grudnia 2024 roku i 31 grudnia 2023 roku w zł.

Hydrapres S.A. ul. Haska 7 86-050 Solec Kujawski		
Wyszczególnienie	01.01.2024 - 31.12.2024	01.01.2023 - 31.12.2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	12 844 601,93	19 891 396,15
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	12 844 601,93	19 891 396,15
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	12 577 247,20	12 577 247,20
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	12 577 247,20	12 577 247,20
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 227 312,96	7 314 148,95
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-5 959 958,23	-1 086 835,99
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	5 959 958,23	1 086 835,99
- pokrycia straty	5 959 958,23	1 086 835,99
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	267 354,73	6 227 312,96
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podział zysku	0,00	0,00
- dywidenda dla Akcjonariuszy	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienie zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	-5 316 859,03	-5 959 958,23
a) zysk netto		
b) strata netto	-5 316 859,03	-5 959 958,23
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 527 742,90	12 844 601,93
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podzi	0,00	0,00

Solec Kujawski, 30.05.2025

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

V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku w złotych.

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

	<u>31.12.2024</u>	<u>31.12.2023</u>
EUR	4,2730	4,3480

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

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

Wyszczególnienie	01.01.2024 - 31.12.2024	01.01.2023 - 31.12.2023
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	33 238 087,62	36 994 004,53
- wyroby tłoczni	26 660 263,96	31 219 912,57
- sprzedaż narzędzi	3 760 287,06	2 446 542,90
- złom	2 817 536,60	3 327 549,06
2. Przychody netto ze sprzedaży usług	312 895,74	582 261,17
- usługi	312 895,74	582 261,17
3. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	8 989,02	176 635,92
- pozostała sprzedaż towarów i materiałów	8 989,02	176 635,92
Przychody netto ze sprzedaży razem	33 559 972,38	37 752 901,62

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

Wyszczególnienie	01.01.2024 - 31.12.2024	01.01.2023 - 31.12.2023
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	33 238 087,62	36 994 004,53
- kraj	27 691 467,66	31 222 939,82
- eksport	5 546 619,96	5 771 064,71
2. Przychody netto ze sprzedaży usług	312 895,74	582 261,17
- kraj	312 895,74	582 261,17
- eksport		
3. Przychody ze sprzedaży towarów	8 989,02	176 635,92
- kraj	8 989,02	176 635,92
- eksport		
Przychody netto ze sprzedaży razem	33 559 972,38	37 752 901,62

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

W spółce w roku 2024 nie wystąpiło zaniechanie działalności, nie jest także planowane na rok następny.

3. Koszty rodzajowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2024 - 31.12.2024	01.01.2023 - 31.12.2023
1.	Amortyzacja	1 633 777,04	1 619 232,49
2.	Zużycie materiałów i energii	20 071 811,47	23 308 569,84
3.	Usługi obce	4 979 276,19	3 005 234,45
4.	Podatki i opłaty	337 645,07	347 027,82
	- podatek akcyzowy		
5.	Wynagrodzenia	8 527 385,07	7 858 041,41
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 000 171,94	1 887 225,26
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	270 283,40	219 395,41
	Koszty rodzajowe ogółem	37 820 350,18	38 244 726,68
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		

4. Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2024 - 31.12.2024	01.01.2023 - 31.12.2023
1.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	8 500,00	51 500,00
	- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8 500,00	51 500,00
2.	Dotacje	151 491,00	151 491,00
	- dotacja - narzędziownia	151 491,00	151 491,00
3.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
3.	Inne przychody operacyjne	535 303,25	37 055,49
	- pozostałe przychody operacyjne	535 303,25	37 055,49
	Pozostałe przychody operacyjne ogółem	695 294,25	240 046,49

5. Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2024 - 31.12.2024	01.01.2023 - 31.12.2023
1.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	561 226,14	491 604,86
	- odpisy aktualizujące wartość zapasów	561 226,14	491 604,86
3.	Inne koszty operacyjne	386 055,13	840 104,51
	- rezerwa na stratę na kontrakcie	19 295,06	
	- rezerwy na świadczenia pracownicze	-2 857,00	
	- pozostałe koszty operacyjne	97 300,72	730 464,07
	- rozliczenie rezerw	272 316,35	109 640,44
	Pozostałe koszty operacyjne ogółem	947 281,27	1 331 709,37

6. Przychody finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2024 - 31.12.2024	01.01.2023 - 31.12.2023
1.	Dywidendy i udziały w zyskach		
2.	Odsetki	331 699,02	68 421,42
	a) od jednostek powiązanych		
	b) od pozostałych jednostek	331 699,02	68 421,42
3.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
4.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
5.	Inne		
	- dodatnie różnice kursowe (per saldo)		
	Przychody finansowe ogółem	331 699,02	68 421,42

7. Koszty finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2024 - 31.12.2024	01.01.2023 - 31.12.2023
1. Odsetki		1 160 272,07	827 891,94
a) od jednostek powiązanych			
b) od pozostałych jednostek		1 160 272,07	827 891,94
- bankowe od kredytów		424 904,48	587 788,14
- odsetki od leasingu		74 582,38	81 935,81
- pozostałe		1 783,16	2 062,78
2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych			
3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
4. Inne		78 464,30	497 048,15
- ujemne różnice kursowe (per saldo)			456 276,39
- inne			40 771,76
Koszty finansowe ogółem		1 238 736,37	1 324 940,09

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

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2024 - 31.12.2024	01.01.2023 - 31.12.2023
1.	Zysk brutto	-5 318 298,50 zł	-5 963 247,86 zł
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	2 280 623,84 zł	1 688 400,42 zł
-	odpisy aktualizujące zapasy i środki trwałe	561 226,14 zł	491 604,86 zł
-	wynagrodzenie Rady Nadzorczej za 12/2024	38 838,05 zł	34 829,20 zł
-	amortyzacja NKUP	477 713,05 zł	409 060,18 zł
-	wartość sprzedanych środków trwałych (nkup-leasing)		
-	składki ZUS pracodawcy za 11 i 12/2011		269 645,62 zł
-	koszty reprezentacji	2 019,82 zł	1 940,20 zł
-	umowy cywilno-prawne za rok bieżący wypł. w roku następnym	4 346,25 zł	
-	odsetki budżetowe	378,45 zł	129,00 zł
-	odsetki od leasingu finansowego	74 582,38 zł	81 935,81 zł
-	pozostałe koszty NKUP	54 589,12 zł	73 542,38 zł
-	pozostałe rezerwy	339 374,29 zł	109 640,44 zł
-	ograniczenie kosztów eksploatacji sam. osobowych	68 554,24 zł	59 967,52 zł
-	odsetki finansowe niezapłacone	659 002,05 zł	156 105,21 zł
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	1 481 346,50 zł	1 281 138,20 zł
-	składki ZUS za 11 i 12/2022 część pracodawcy		251 094,97 zł
-	wypłata wynagrodzenia Rady Nadzorczej za 12/2022 w 01/2023	34 829,20 zł	31 105,20 zł
-	rozwiązane odpisy na zapasach za 2023	857 261,64 zł	374 478,95 zł
-	raty leasingowe	525 000,66 zł	564 459,08 zł
-	wykorzystane rezerwy	60 000,00 zł	60 000,00 zł
-	umowy cywilno - prawne za 12/23 wypłacone w 01/24	4 255,00 zł	
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	151 491,00 zł	151 491,00 zł
-	rozliczenie dotacji	151 491,00 zł	151 491,00 zł
6.	Dochód /strata	-4 670 512,16 zł	-5 707 476,64 zł
7.	Odliczenia od dochodu		
8.	Podstawa opodatkowania	-4 670 512,16 zł	-5 707 476,64 zł

9. Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Zmiany w okresie od 01.01.2024 do 31.12.2024 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			1 188 933,74		1 188 933,74
	Zwiększenia, w tym:			13 500,00		13 500,00
	– nabycie			13 500,00		13 500,00
	Zmniejszenia, w tym:					
2.	Wartość brutto na koniec okresu			1 202 433,74		1 202 433,74
3.	Umorzenie na początek okresu			747 073,80		747 073,80
	Zwiększenia			43 493,37		43 493,37
	Zmniejszenia, w tym:					
4.	Umorzenie na koniec okresu			790 567,17		790 567,17
5.	Wartość netto na początek okresu			441 859,94		441 859,94
6.	Odpis aktualizujący na początek okresu					276 398,27
7.	Odpis aktualizujący na koniec kresu					276 398,27
8.	Wartość netto na koniec okresu			135 468,30		135 468,30

Zmiany w okresie od 01.01.2023 do 31.12.2023 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				999 198,67		999 198,67
Zwiększenia, w tym:				189 735,07		189 735,07
– nabycie				189 735,07		189 735,07
Zmniejszenia, w tym:						
2. Wartość brutto na koniec okresu				1 188 933,74		1 188 933,74
3. Umorzenie na początek okresu				695 599,88		695 599,88
Zwiększenia				51 473,92		51 473,92
Zmniejszenia, w tym:						
4. Umorzenie na koniec okresu				747 073,80		747 073,80
5. Wartość netto na początek okresu				303 598,79		303 598,79
6. Odpis aktualizujący na początek okresu						276 398,27
7. Odpis aktualizujący na koniec kresu						276 398,27
8. Wartość netto na koniec okresu				165 461,67		165 461,67

10. Zakres zmian środków trwałych

Zmiany w okresie od 01.01.2024 do 31.12.2024 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	11 718 768,33	21 255 908,64	1 685 635,64	943 414,41	36 991 528,17
	Zwiększenia, w tym:		79 723,50	234 445,96	297 617,53	30 242,86	642 029,85
	– nabycie		79 723,50	234 445,96	297 617,53	30 242,86	642 029,85
	Zmniejszenia, w tym:			46 000,00	80 861,97		126 861,97
	– likwidacja				80 861,97		80 861,97
	– sprzedaż			46 000,00			46 000,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	1 387 801,15	11 798 491,83	21 444 354,60	1 902 391,20	973 657,27	37 506 696,05
3.	Umorzenie na początek okresu		4 717 895,51	15 337 007,02	734 194,53	893 582,75	21 682 679,81
	Zwiększenia		312 837,98	1 017 217,14	219 201,98	41 026,57	1 590 283,67
	Zmniejszenia, w tym:			34 000,00	16 172,40		50 172,40
	– likwidacja				16 172,40		16 172,40
	– sprzedaż			34 000,00			34 000,00
4.	Umorzenie na koniec okresu		5 030 733,49	16 320 224,16	937 224,11	934 609,32	23 222 791,08
5.	Wartość netto na początek okresu	1 387 801,15	7 000 872,82	5 918 901,62	951 441,11	49 831,66	15 308 848,36
6.	Wartość netto na koniec okresu	1 387 801,15	6 767 758,34	5 124 130,44	965 167,09	39 047,95	14 283 904,97

Zmiany w okresie od 01.01.2023 do 31.12.2023 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	11 649 189,63	20 350 846,80	1 223 890,41	870 592,56	35 482 320,55
	Zwiększenia, w tym:		69 578,70	975 745,56	494 745,23	72 821,85	1 612 891,34
	– nabycie		69 578,70	975 745,56	494 745,23	72 821,85	1 612 891,34
	Zmniejszenia, w tym:			70 683,72	33 000,00		103 683,72
	– likwidacja						
	– sprzedaż			70 683,72	33 000,00		103 683,72
2.	Wartość brutto na koniec okresu	1 387 801,15	11 718 768,33	21 255 908,64	1 685 635,64	943 414,41	36 991 528,17
3.	Umorzenie na początek okresu		4 407 054,84	14 365 730,47	583 101,90	862 717,75	20 218 604,96
	Zwiększenia		310 840,67	1 041 960,27	184 092,63	30 865,00	1 567 758,57
	Zmniejszenia, w tym:			70 683,72	33 000,00		103 683,72
	– likwidacja						
	– sprzedaż			70 683,72	33 000,00		103 683,72
4.	Umorzenie na koniec okresu		4 717 895,51	15 337 007,02	734 194,53	893 582,75	21 682 679,81
5.	Wartość netto na początek okresu	1 387 801,15	7 242 134,79	5 985 116,33	640 788,51	7 874,81	15 263 715,59
6.	Wartość netto na koniec okresu	1 387 801,15	7 000 872,82	5 918 901,62	951 441,11	49 831,66	15 308 848,36

11. Zakres zmian inwestycji długoterminowych

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

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

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

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

W roku 2024 Spółka nie dokonywała nowych odpisów aktualizujących wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych. Pozostają na dzień 31.12.2024 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 16 110,14 zł.

15. Wykaz istotnych rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2024
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	242 361,34		48 288,25	194 073,09
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
	Razem	242 361,34		48 288,25	194 073,09

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2023
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	255 144,73		12 783,39	242 361,34
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
	Razem	255 144,73		12 783,39	242 361,34

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2024	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2024
1	Ubezpieczenia samochodów	13 514,09	31 801,00	30 243,77	15 071,32
2	Ubezpieczenia maszyn	5 867,29	26 768,00	26 773,61	5 861,68
3	Ubezpieczenia majątkowe	25 820,49	66 197,00	80 884,66	11 132,83
4	Prenumeraty	7 838,98	1 401,57	8 539,77	700,78
5	Pozostałe	172 695,16	369 076,91	327 404,50	214 367,57
Razem		225 736,01	495 244,48	473 846,31	247 134,18

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2023
1	Ubezpieczenia samochodów	14 568,37	27 268,13	28 322,41	13 514,09
2	Ubezpieczenia maszyn	5 606,56	64 148,45	43 934,52	25 820,49
3	Ubezpieczenia majątkowe	3 192,53	27 263,00	24 588,24	5 867,29
4	Prenumeraty	7 011,45	9 677,94	8 850,41	7 838,98
5	Pozostałe	70 113,19	302 598,58	200 016,61	172 695,16
Razem		100 492,10	430 956,10	305 712,19	225 736,01

Bierne rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2024	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2024
1	Ujemna wartość firmy				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	524 160,31		394 281,12	372 669,31
a)	długoterminowe	372 669,31		394 281,12	221 178,31
-	dotacje	372 669,31		394 281,12	221 178,31
b)	krótkoterminowe	151 491,00			151 491,00
-	dotacje	151 491,00			151 491,00
Razem		524 160,31		402 612,96	372 669,31

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2023
1	Ujemna wartość firmy				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	675 651,31		394 281,12	524 160,31
a)	długoterminowe	524 160,31		394 281,12	372 669,31
-	dotacje	524 160,31		394 281,12	372 669,31
b)	krótkoterminowe	151 491,00			151 491,00
-	dotacje	151 491,00			151 491,00
Razem		675 651,31		402 612,96	524 160,31

16. Zapasy

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto na 31.12.2024	Odpisy aktualizujące na 31.12.2024	Wartość netto na 31.12.2024
1.	Materiały	1 770 989,82		1 770 989,82
2.	Półprodukty i produkty w toku	467 044,40		467 044,40
3.	Produkty gotowe	3 898 018,56	259 015,21	3 573 667,65
4.	Towary	571 604,40		571 604,40
5.	Zaliczki na dostawy	41 934,37		41 934,37
	Razem	6 684 255,85	259 015,21	6 425 240,64

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto na 31.12.2023	Odpisy aktualizujące na 31.12.2023	Wartość netto na 31.12.2023
1.	Materiały	1 651 120,33		1 651 120,33
2.	Półprodukty i produkty w toku	453 646,34		453 646,34
3.	Produkty gotowe	3 898 018,56	555 050,71	3 342 967,85
4.	Towary	453 597,52		453 597,52
5.	Zaliczki na dostawy	28 203,42		28 203,42
	Razem	6 484 586,17	555 050,71	5 929 535,46

17. Należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2024	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6-12 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Od jednostek powiązanych	455 078,66				455 078,66
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	455 078,66				455 078,66
-	do 12 miesięcy	455 078,66				455 078,66
	Od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
3.	Od pozostałych jednostek	4 867 337,49	4 682 888,68	611 285,85	-138 454,02	-288 383,02
a)	z tytułu dostaw i usług	4 852 217,63	4 667 768,82	611 285,85	-138 454,02	-288 383,02
-	do 12 miesięcy	4 852 217,63	4 667 768,82	611 285,85	-138 454,02	-288 383,02
b)	z tytułu podatków, cel, ubezpiec. społ.	6 141,83	6 141,83			
c)	inne	8 978,03	8 978,03			
	Razem	5 322 416,15	4 682 888,68	611 285,85	-138 454,02	166 695,64

18. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2024	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2024
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	1 145 816,25			1 145 816,25
	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 w 2024 roku nie wystąpiły należności dochodzone na drodze sądowej.

20. Odpisy aktualizujące inne należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2024	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2024
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	1 156 781,32			1 156 781,32
	Razem	1 156 781,32			1 156 781,32

21. Inwestycje krótkoterminowe

W bilansie Spółki poza środkami finansowymi nie występują żadne inne inwestycje krótkoterminowe w 2024 roku .

22. Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy Spółki na dzień 31 grudnia 2024 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 2024 roku wśród akcjonariuszy Spółki znajdowali się:

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na 31.12.2024	Udział w kapitale podstawowym na 31.12.2024
1.	Promack Sp. z o.o.	18 205 462,00	0,35	6 371 911,70	50,66%
2.	KMW Investment Sp.z o.o.	8 980 460,00	0,35	3 143 161,00	24,99%
3.	Ignis Avem Capital S.A	7 268 766,00	0,35	2 544 068,10	20,23%
4.	Pozostali	1 480 304,00	0,35	518 106,40	4,12%
	Razem	35 934 992,00	-	12 577 247,20	100,00%

23. Kapitał zapasowy

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2024 - 31.12.2024	01.01.2023 - 31.12.2023
1. Wartość na początek okresu		6 227 312,96	7 314 148,95
a) Zwiększenia, w tym:			
- przeniesienie zysku za rok poprzedni			
b) Zmniejszenia, w tym:		5 959 958,23	1 086 835,99
- pokrycie straty		5 959 958,23	1 086 835,99
2. Wartość na koniec okresu		267 354,73	6 227 312,96

24. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2024 - 31.12.2024	01.01.2023 - 31.12.2023
1. Wartość na początek okresu		0,00	0,00
a) Zwiększenia, w tym:			
b) Zmniejszenia, w tym:			
- pokrycie straty			
2. Wartość na koniec okresu		0,00	0,00

25. Kapitał z aktualizacji wyceny

Spółka nie posiada kapitału z aktualizacji wyceny.

26. Propozycja co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy

Zarząd rekomenduje pokrycie straty netto Spółki za rok obrotowy 2024 w wysokości 5.316 859,03 zł (pięć milionów trzysta szesnaście tysięcy osiemset pięćdziesiąt dziewięć złotych 03/100 groszy) w ten sposób. iż:

1. stratę w wysokości 267.354,73 zł (słownie: dwieście sześćdziesiąt siedem tysięcy trzysta pięćdziesiąt cztery złote 73/100 groszy) pokryć z istniejącego w Spółce kapitału zapasowego,
2. stratę w pozostałej wysokości, tj. 5.049 504,30 zł (słownie: pięć milionów czterdzieści dziewięć tysięcy pięćset cztery złote 30/100 groszy), z zysków z lat przyszłych.

27. Dane o stanie rezerw

Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2024	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na 31.12.2024
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	505 172,78			49 727,72	455 445,06
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	77 032,59			2 857,00	74 175,59
a) długoterminowe					
b) krótkoterminowe	77 032,59			2 857,00	74 175,59
- rezerwa na świadczenia urlopowe	77 032,59			2 857,00	74 175,59
3. Pozostałe rezerwy	212 760,47	566 195,57		74 077,07	439 864,71
a) długoterminowe					
b) krótkoterminowe	212 760,47	566 195,57	265 014,26	74 077,07	439 864,71
- rezerwa na badanie bilansu	60 000,00	75 000,00		60 000,00	75 000,00
- pozostałe rezerwy	152 760,47	325 461,79	265 014,26	14 077,07	199 130,93
- rezerwa na koszty projektów TN		165 733,78			165 733,78
Rezerwy na zobowiązania ogółem	794 965,84	566 195,57	265 014,26	126 661,79	969 485,36

Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2023	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na 31.12.2023
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	521 245,80			16 073,02	505 172,78
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	83 424,12			6 391,53	77 032,59
a) długoterminowe					
b) krótkoterminowe	83 424,12			6 391,53	77 032,59
- rezerwa na świadczenia urlopowe	83 424,12			6 391,53	77 032,59
3. Pozostałe rezerwy	512 595,01	1 754 819,71		664 915,43	212 760,47
a) długoterminowe					
b) krótkoterminowe	512 595,01	1 754 819,71		664 915,43	212 760,47
- rezerwa na badanie bilansu	60 000,00	60 000,00		60 000,00	60 000,00
- pozostałe rezerwy	452 595,01	1 694 819,71		604 915,43	152 760,47
Rezerwy na zobowiązania ogółem	1 117 264,93	1 754 819,71		687 379,98	794 965,84

28. Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe według okresów zapadalności pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na 31.12.2024	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	8 078 774,70		8 078 774,70		
-	inne zobowiązania finansowe	673 800,73		673 800,73		
-	inne	7 404 973,97		7 404 973,97		
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	8 078 774,70		8 078 774,70		

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na 31.12.2023	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	4 124 730,64		4 124 730,64		
-	inne zobowiązania finansowe	968 625,43		968 625,43		
-	kredyty i pożyczki	3 156 105,21		3 156 105,21		
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	4 124 730,64		4 124 730,64		

29. Zobowiązania finansowe z tytułu kredytów i pożyczek

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na 31.12.2024	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Kredyty bankowe	4 098 490,32	4 098 490,32			
	- limit kredytowy w rachunku bieżącym	4 098 490,32	4 098 490,32			
2.	Pożyczki	11 315 107,26	3 910 133,29	7 404 973,97		
	- pożyczki	11 315 107,26	3 910 133,29	7 404 973,97		
	Razem	15 413 597,58	8 008 623,61	7 404 973,97		

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na 31.12.2023	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Kredyty bankowe	6 035 068,82	6 035 068,82			
	- limit kredytowy w rachunku bieżącym	6 035 068,82	6 035 068,82			
2.	Pożyczki	3 156 105,21		3 156 105,21		
	- pożyczki	3 156 105,21		3 156 105,21		
	Razem	9 191 174,03	6 035 068,82	3 156 105,21		

30. Powiązanie składników aktywów lub pasywów między pozycjami bilansu na 31 grudnia 2024 roku.

Lp.	Pozycja w bilansie	Część długoterminowa	Część krótkoterminowa
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu i faktoringu	673 800,73	476 649,31
2.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu dotacji	221 178,31	151 491,00

31. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki na dzień 31 grudnia 2024 roku.

W dniu 27 marca 2014 roku Spółka zawarła z ING Bankiem Śląskim S.A, umowę Wieloproduktową, którą kontynuuje do dnia dzisiejszego. W kwietniu 2024 roku podpisano aneks do ww. umowy przedłużający jej okres obowiązywania na kolejny rok. W ramach tej umowy Spółka posiada finansowanie bieżącej działalności i dysponuje limitem kredytowym w formie kredytu obrotowego w rachunku bieżącym do wysokości 5.723 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 będących własnością Spółki wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej tych zapasów. W kwietniu 2025 r podpisano umowę dotyczącą kontynuacji finansowania.

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

Spółka nie posiada zobowiązań warunkowych, nie udzielała również poręczeń ani gwarancji.

33. 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.

34. Zobowiązania pozabilansowe

Na dzień bilansowy zobowiązania pozabilansowe nie wystąpiły.

35. Istotne zdarzenia wpływające na działalność Spółki w 2024 roku i do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego

Spółka nadal odczuwa skutki pandemii oraz konfliktu zbrojnego między Rosją i Ukrainą z powodu wzrostu cen surowców oraz energii i wynagrodzeń. Jest 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 zaopatrywała się w tych krajach w surowce do prowadzonej produkcji. W opinii Zarządu nie ma, więc ryzyka wystąpienia przerwania łańcuch dostaw.

W chwili obecnej oraz w perspektywie najbliższego roku pomimo odnotowanej straty Spółka nie dostrzega zagrożenia dla sytuacji finansowej i płynnościowej zarówno w odniesieniu do Hydrapres SA jak i do Grupy Kapitałowej.

36. Przychody z tytułu wyroku sądowego

Spółka na mocy wyroku sądu Apelacyjnego w Gdańsku, który zasądził od pozwanego STU Ergo Hestia S.A. na rzecz Hydrapres otrzymała odszkodowanie w kwocie 95.478,72 Euro wraz z odsetkami za opóźnienie w kwocie 261 481,66 zł.

37. Znaczące zdarzenia po dacie bilansu

Po dacie bilansu nie wystąpiły znaczące zdarzenia mające wpływ na prowadzoną działalność spółki.

38. Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

39. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku Spółka nie przeprowadzała wspólnych przedsięwzięć w rozumieniu Załącznika 1. Dodatkowe informacje i objaśnienia pkt. 6 Ustawy o rachunkowości

40. Zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2024 - 31.12.2024	01.01.2023 - 31.12.2023
1.	pracownicy produkcyjni	61,46	69,33
2.	pracownicy nieprodukcyjni	33,25	36,42
	Razem	94,71	105,75

41. Pożyczki osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących

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

42. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku członkom Zarządu wypłacono wynagrodzenie brutto w kwocie 328 200,00 zł, natomiast Radzie Nadzorczej w kwocie 466 315,52 zł.

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

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki wynosi 50.000 zł netto. Dodatkowo biegły rewident przeprowadzi badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za wynagrodzeniem 25.000 zł netto.

44. Transakcje z podmiotami powiązanymi tworzącymi Grupę Kapitałową

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

Wartości przeprowadzonych transakcji w 2024 roku z tym podmiotem ujęta w poszczególnych pozycjach sprawozdania:

1. Przychody ze sprzedaży wyrobów, usług i towarów	5 781,64 zł
2. Zakupione wyroby, usługi i towary	660 562,00 zł
3. Należności na 31.12.2024	455 078,66 zł
4. Zobowiązania na 31.12.2024	23 802,96 zł
5. Zaliczki na 31.12.2024	- zł

Na dzień bilansowy Spółka Hydrapres SA jest jednostką dominującą w Grupie Kapitałowej w skład której wchodzi Hydrapres MOTO Sp. z o.o. Spółka za 2024 rok sporządza sprawozdanie skonsolidowane.

45. Zmiany w sposobie sporządzania sprawozdań finansowych i zasadach wyceny

W roku 2024 nie zmieniano zasad polityki rachunkowości.

46. Porównywalność sprawozdań finansowych

Sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2024 oraz porównawcze dane za rok obrotowy 2023 wynikające z zatwierdzonego sprawozdania finansowego za ten okres.

47. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2024	Wartość na 31.12.2023
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	2 145 424,09	1 359 131,75
2.	Inne środki pieniężne		
3.	Inne aktywa pieniężne		
	Razem	2 145 424,09	1 359 131,75

Saldo środków pieniężnych na rachunkach VAT na dzień bilansowy wynosiło 205 693,29 zł.

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

Na dzień 31.12.2024 roku Spółka posiada 100 % udziału w kapitale zakładowym Hydrapres Moto Sp. z o.o.

Solec Kujawski, 30.05.2025

.....
data

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

.....
podpis kierownika jednostki