



**SKONSOLIDOWANE  
SPRAWOZDANIE GRUPY  
KAPITAŁOWEJ HYDROTOR  
ZA III KWARTAŁ 2022 R.**

**wg Międzynarodowych Standardów  
Sprawozdawczości Finansowej**

*Opracowane na  
podstawie § 66  
Rozporządzenia  
Ministra Finansów z  
dnia 29 marca 2018 r. -  
Dz. U. 2018 r poz. 757*

## Spis treści

1.	Skonsolidowane sprawozdanie Grupy Kapitałowej.....	2
1.1	Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów.....	2
1.2	Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej .....	3
1.3	Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	4
1.4	Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale.....	5
2.	Sprawozdanie jednostkowe Hydrotor SA .....	6
2.1	Sprawozdanie z całkowitych dochodów .....	6
2.2	Sprawozdanie z sytuacji finansowej .....	7
2.3	Sprawozdanie z przepływów pieniężnych .....	8
2.4	Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym .....	9
3.	Informacja dodatkowa:.....	10
4.	Pozostałe informacje: .....	16

# 1. Skonsolidowane sprawozdanie Grupy Kapitałowej

## 1.1 Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	III kwartał 2022	III kwartały 2022	III kwartał 2021	III kwartały 2021
	01.07.2022	01.01.2022	01.07.2021	01.01.2021
	30.09.2022	30.09.2022	30.09.2021	30.09.2021
<b>Działalność kontynuowana</b>				
Przychody ze sprzedaży	44 140	129 573	33 759	96 075
Koszt własny sprzedaży	(36 785)	(105 042)	(28 438)	(79 350)
<b>Zysk (strata) brutto na sprzedaży</b>	<b>7 355</b>	<b>24 531</b>	<b>5 321</b>	<b>16 725</b>
Koszty sprzedaży	(966)	(2 802)	(822)	(2 197)
Koszty ogólnego zarządu	(4 161)	(11 797)	(3 359)	(9 799)
Pozostałe przychody operacyjne	1 115	3 099	1 058	3 324
Pozostałe koszty operacyjne	(240)	(864)	(168)	(577)
<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>3 103</b>	<b>12 167</b>	<b>2 030</b>	<b>7 476</b>
Przychody finansowe	117	131	(285)	389
Koszty finansowe	(604)	(976)	23	(82)
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>2 616</b>	<b>11 322</b>	<b>1 768</b>	<b>7 783</b>
Podatek dochodowy	(560)	(2 268)	(288)	(1 439)
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>2 056</b>	<b>9 054</b>	<b>1 480</b>	<b>6 344</b>
<b>Działalność zaniechana</b>				
Strata netto z działalności zaniechanej				
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>2 056</b>	<b>9 054</b>	<b>1 480</b>	<b>6 344</b>
<b><u>Pozostałe całkowite dochody netto</u></b>				<b>9776</b>
<b>Składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:</b>				
Skutki przeszacowania aktywów trwałych				
<b>Składniki, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:</b>				
				9776
<b>Pozostałe całkowite dochody netto razem</b>				9 776
<b>Całkowite dochody netto</b>	<b>2 056</b>	<b>9 054</b>	<b>1 480</b>	<b>16 120</b>
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,86	3,78	0,62	2,65

## 1.2 Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	III kwartały	I półrocze	roku	III kwartał
	2022	2022	2021	2021
	01.01.2022 30.09.2022	01.01.2022 30.06.2022	01.01.2021 31.12.2021	01.01.2021 30.09.2021
<b>AKTYWA</b>				
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>94 893</b>	<b>88 499</b>	<b>87 913</b>	<b>86 870</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	90 747	84 639	83 875	83 588
Nieruchomości inwestycyjne	909	909	909	830
Wartości niematerialne	1 528	1 721	2 094	1 399
Inwestycje długoterminowe	3	3	3	3
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 706	1 227	1 032	1 050
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>104 524</b>	<b>105 599</b>	<b>90 005</b>	<b>80 076</b>
Zapasy	58 240	58 028	51 129	44 959
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	40 814	41 736	33 169	29 566
Aktywa z tytułu bieżącego podatku dochodowego			115	
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 183	1 548	1 305	1 239
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do zbycia	4 287	4 287	4 287	4 312
<b>Aktywa razem</b>	<b>199 417</b>	<b>194 098</b>	<b>177 918</b>	<b>166 946</b>
<b>PASYWA</b>				
<b>Kapitały własne</b>	<b>119 980</b>	<b>117 925</b>	<b>115 723</b>	<b>115 317</b>
<b>Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego</b>	<b>119 725</b>	<b>117 668</b>	<b>115 472</b>	<b>115 058</b>
Kapitał akcyjny	4 797	4 797	4 797	4 797
Kapitał ze sprzedaży akcji	13 350	13 350	13 350	13 350
Zyski zatrzymane	74 239	72 085	69 856	69 006
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	27 339	27 436	27 469	27 905
Udziały niekontrolowane	255	257	251	259
<b>Zobowiązanie długoterminowe</b>	<b>32 274</b>	<b>25 934</b>	<b>24 414</b>	<b>22 954</b>
Rezerwa na podatek odroczoney	8 022	8 022	8 155	8 345
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	2 592	2 592	2 592	1 211
Rezerwy długoterminowe	15	15	15	15
Kredyty długoterminowe	25	33	111	125
Leasing finansowy	12 695	5 923	5 236	4 542
Pozostałe zobowiązania finansowe	2 048	2 048	144	153
Przychody przyszłych okresów (dotacje)	6 877	7 301	8 161	8 563
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>47 163</b>	<b>50 239</b>	<b>37 781</b>	<b>28 675</b>
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	25 339	32 630	25 283	17 847
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	1 583	1 343	991	758
Kredyty krótkoterminowe	13 923	12 457	8 028	6 819
Leasing finansowy	4 348	1 976	1 554	1 453
Pozostałe zobowiązania finansowe	12	12	104	287
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 182	1 182	1 182	990
Rezerwy krótkoterminowe	776	639	639	521
<b>Pasywa razem</b>	<b>199 417</b>	<b>194 098</b>	<b>177 918</b>	<b>166 946</b>
Wartość księgowa na 1 akcję w zł (PLN)	50,03	49,04	48,25	47,97

## 1.3 Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) w tys. zł	III kwartał 2022	III kwartały 2022	III kwartał 2021	III kwartały 2021
	01.07.2022	01.01.2022	01.07.2021	01.01.2021
	30.09.2022	30.09.2022	30.09.2021	30.09.2021
<b>A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>2 838</b>	<b>2 952</b>	<b>267</b>	<b>(754)</b>
<b>I. Podatek dochodowy</b>	560	2 268	288	1 439
<b>II. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (1+2)</b>	<b>2 278</b>	<b>684</b>	<b>(21)</b>	<b>(2 193)</b>
<b>1. Zysk (strata) netto</b>	<b>2 056</b>	<b>9 054</b>	<b>1 480</b>	<b>6 344</b>
<b>2. Korekty o pozycje</b>	<b>222</b>	<b>(8 370)</b>	<b>(1 501)</b>	<b>(8 537)</b>
Amortyzacja aktywów trwałych	2 706	7 901	2 400	6 748
Zapłacony podatek dochodowy	(409)	(1 355)	(415)	(905)
Zysk ze sprzedaży lub zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	(82)	(20)	(27)	(63)
Przychody z inwestycji ujęte w rachunku zysków i strat	-	-	7	-
Koszty finansowe ujęte w rachunku zysków i strat	(97)	(94)	22	(114)
Przychody finansowe ujęte w rachunku zysków i strat	-	-	(146)	(146)
(Dodatnie) / ujemne różnice kursowe netto	(105)	(174)	768	270
(Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	(121)	(8 388)	(1 388)	(12 242)
(Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów	(211)	(7 110)	(1 675)	(6 651)
Zmniejszenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	(1 769)	197	(1 140)	4 453
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	(7)	1	52	54
Zapłacone odsetki	317	672	41	59
<b>B. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej</b>	<b>(230)</b>	<b>(1 262)</b>	<b>(2 517)</b>	<b>(7 737)</b>
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	146	-	10	74
Otrzymane odsetki	-	-	1	1
Inne wpływy z aktywów finansowych	118	118	-	-
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	(508)	(1 394)	(2 395)	(7 675)
Płatności za wartości niematerialne	-	-	(133)	(137)
Wpływy (wydatki) związane z aktywami finansowymi	14	14	-	-
<b>C. Przepływy pieniężne z działalności finansowej</b>	<b>(2 912)</b>	<b>(1 858)</b>	<b>(234)</b>	<b>3 060</b>
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	(4 797)	(4 797)	(4 796)	(4 796)
Zaciągnięte kredyty	1 657	5 954	2 116	6 447
Splata kredytu	48	(144)	(174)	(1 440)
Leasing finansowy wpływy	-	-	5 853	7 184
Leasing finansowy splata	227	(2 496)	(3 241)	(3 951)
Splata odsetek	(364)	(681)	2	(28)
Inne wpływy/wydatki finansowe	317	306	6	(356)
<b>D. Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>	<b>(304)</b>	<b>(168)</b>	<b>(2 484)</b>	<b>(5 431)</b>
wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych	(61)	46	39	112
<b>E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych</b>	<b>(365)</b>	<b>(122)</b>	<b>(2 445)</b>	<b>(5 319)</b>
<b>F. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu</b>	<b>1 548</b>	<b>1 305</b>	<b>3 684</b>	<b>6 558</b>
<b>G. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu</b>	<b>1 183</b>	<b>1 183</b>	<b>1 239</b>	<b>1 239</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	230	230	230	230

## 1.4 Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale

	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Zyski zatrzymane	Kapitał rezerwowy z przeszacowania rzeczowych aktywów trwałych	Kapitał przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	Udziały niekontrolujące	Razem
<b>stan na dzień 01.01.2022</b>	<b>4 797</b>	<b>13 350</b>	<b>69 856</b>	<b>27 469</b>	<b>115 472</b>	<b>251</b>	<b>115 723</b>
Zysk netto za rok obrotowy			9 054		9 054		9 054
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)			162	(162)			
<b>Całkowite dochody razem</b>			<b>9 216</b>	<b>(162)</b>	<b>9 054</b>		<b>9 054</b>
Wypłata dywidendy			(4 797)		(4 797)		(4 797)
Zwiększenie (zmniejszenie) wskutek innych zmian, kapitał własny			(36)	32	(4)	4	
<b>Suma zmian kapitałów</b>			<b>4 383</b>	<b>(130)</b>	<b>4 253</b>	<b>4</b>	<b>4 257</b>
<b>stan na dzień 30.09.2022</b>	<b>4 797</b>	<b>13 350</b>	<b>74 239</b>	<b>27 339</b>	<b>119 725</b>	<b>255</b>	<b>119 980</b>
<b>stan na dzień 01.01.2021</b>	<b>4 797</b>	<b>13 350</b>	<b>67 438</b>	<b>18 200</b>	<b>103 785</b>	<b>260</b>	<b>104 045</b>
Zysk netto za rok obrotowy			7 084		7 084		7 084
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)				9 777	9 777		9 777
<b>Całkowite dochody razem</b>			<b>7 084</b>	<b>9 777</b>	<b>16 861</b>		<b>16 861</b>
Wypłata dywidendy			(4 797)		(4 797)		(4 797)
Zwiększenie (zmniejszenie) wskutek innych zmian, kapitał własny			131	(508)	(377)	(9)	(386)
<b>Suma zmian kapitałów</b>			<b>2 418</b>	<b>9 269</b>	<b>11 687</b>	<b>(9)</b>	<b>11 678</b>
<b>stan na dzień 31.12.2021</b>	<b>4 797</b>	<b>13 350</b>	<b>69 856</b>	<b>27 469</b>	<b>115 472</b>	<b>251</b>	<b>115 723</b>
<b>stan na dzień 01.01.2021</b>	<b>4 797</b>	<b>13 350</b>	<b>67 438</b>	<b>18 200</b>	<b>103 785</b>	<b>260</b>	<b>104 045</b>
Zysk netto za rok obrotowy			6 344		6 344		6 344
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)				9 776	9 776		9 776
<b>Całkowite dochody razem</b>			<b>6 344</b>	<b>9 776</b>	<b>16 120</b>		<b>16 120</b>
Wypłata dywidendy			(4 796)		(4 796)		(4 796)
Zwiększenie (zmniejszenie) wskutek innych zmian, kapitał własny			20	(71)	(51)	(1)	(52)
<b>Suma zmian kapitałów</b>			<b>1 568</b>	<b>9 705</b>	<b>11 273</b>	<b>(1)</b>	<b>11 272</b>
<b>stan na dzień 30.09.2021</b>	<b>4 797</b>	<b>13 350</b>	<b>69 006</b>	<b>27 905</b>	<b>115 058</b>	<b>259</b>	<b>115 317</b>

## 2. Sprawozdanie jednostkowe Hydrotor SA

### 2.1 Sprawozdanie z całkowitych dochodów

Sprawozdanie z całkowitych dochodów	III kwartał 2022	III kwartały 2022	III kwartał 2021	III kwartały 2021
	01.07.2022	01.01.2022	01.07.2021	01.01.2021
	30.09.2022	30.09.2022	30.09.2021	30.09.2021
<b>Działalność kontynuowana</b>				
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>25 651</b>	<b>78 791</b>	<b>20 630</b>	<b>58 603</b>
Przychody ze sprzedaży produktów	19 471	58 358	14 510	42 232
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	6 180	20 433	6 120	16 371
<b>Koszt własny sprzedaży</b>	<b>(23 169)</b>	<b>(68 384)</b>	<b>(19 294)</b>	<b>(53 287)</b>
<b>Zysk (strata) brutto na sprzedaży</b>	<b>2 482</b>	<b>10 407</b>	<b>1 336</b>	<b>5 316</b>
Koszty sprzedaży	(501)	(1 427)	(386)	(1 047)
Koszty ogólnego zarządu	(1 819)	(5 268)	(1 464)	(4 223)
Pozostałe przychody operacyjne	671	1 746	570	2 036
Pozostałe koszty operacyjne	(52)	(172)	(42)	(152)
<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>781</b>	<b>5 286</b>	<b>14</b>	<b>1 930</b>
Przychody finansowe	2	4 619	(283)	4 515
Koszty finansowe	(481)	(731)	(19)	(30)
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>302</b>	<b>9 174</b>	<b>(288)</b>	<b>6 415</b>
Podatek dochodowy	(75)	(918)	115	(365)
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>227</b>	<b>8 256</b>	<b>(173)</b>	<b>6 050</b>
<b>Działalność zaniechana</b>				
Strata netto z działalności zaniechanej				
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>227</b>	<b>8 256</b>	<b>(173)</b>	<b>6 050</b>
<b><u>Pozostałe całkowite dochody netto</u></b>				
<b>Składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:</b>				
Skutki przeszacowania aktywów trwałych				
<b>Składniki, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:</b>				
<b>Pozostałe całkowite dochody netto razem</b>				
<b>Calkowite dochody netto</b>	<b>227</b>	<b>8 256</b>	<b>(173)</b>	<b>6 050</b>
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,09	3,44	-0,07	2,52

## 2.2 Sprawozdanie z sytuacji finansowej

Sprawozdanie z sytuacji finansowej	III kwartał 2022	I półrocze 2022	roku 2021	III kwartał 2021
	01.01.2022	01.01.2022	01.01.2021	01.01.2021
	30.09.2022	30.06.2022	31.12.2021	30.09.2021
<b>AKTYWA</b>				
<b>Aktywa trwale</b>	<b>87 324</b>	<b>81 306</b>	<b>80 143</b>	<b>79 557</b>
Rzeczowe aktywa trwale	61 180	55 470	54 176	54 270
Wartości niematerialne	1 406	1 581	1 919	1 228
Inwestycje długoterminowe	23 036	23 036	23 036	23 036
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 702	1 219	1 012	1 023
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>61 433</b>	<b>66 523</b>	<b>52 226</b>	<b>44 344</b>
Zapasy	34 002	32 530	27 696	24 370
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	25 044	31 374	21 890	18 116
Rozliczenia międzyokresowe	1 705	2 007	1 549	1 243
Krótkoterminowe aktywa finansowe	120	150	210	240
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	551	451	870	365
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do zbycia	11	11	11	10
<b>Aktywa razem</b>	<b>148 757</b>	<b>147 829</b>	<b>132 369</b>	<b>123 901</b>
<b>PASYWA</b>				
<b>Kapitały własne</b>	<b>92 230</b>	<b>92 004</b>	<b>88 771</b>	<b>88 999</b>
Kapitał akcyjny	4 797	4 797	4 797	4 797
Kapitał zapasowy	66 681	66 681	65 597	65 597
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	10 636	10 636	10 798	10 839
Kapitały rezerwowe	1 698	1 698	1 698	1 698
Zyski zatrzymane	8 418	8 192	5 881	6 068
<b>Zobowiązanie długoterminowe</b>	<b>26 214</b>	<b>20 206</b>	<b>18 359</b>	<b>17 850</b>
Rezerwa na podatek odroczony	4 317	4 317	4 451	4 554
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 463	1 463	1 463	704
Leasing finansowy	11 657	5 269	2 517	4 180
Pozostałe zobowiązania finansowe	1 917	1 917	1 916	-
Przychody przyszłych okresów (dotacje)	6 860	7 240	8 012	8 412
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>30 313</b>	<b>35 619</b>	<b>25 239</b>	<b>17 052</b>
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	14 644	20 444	15 321	8 935
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	1 031	961	486	398
Kredyty krótkoterminowe	6 849	8 697	4 424	2 925
Leasing finansowy	3 974	1 652	-	1 098
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	1 234	274
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 554	1 604	1 683	1 325
Przychody przyszłych okresów (dotacje)	1 622	1 622	1 622	1 628
Rezerwy krótkoterminowe	639	639	469	469
<b>Pasywa razem</b>	<b>148 757</b>	<b>147 829</b>	<b>132 369</b>	<b>123 901</b>
Wartość księgową na 1 akcję w zł (PLN)	38,46	38,36	37,01	37,11



## 2.3 Sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) w tys. zł	III kwartał 2022	III kwartały 2022	III kwartał 2021	III kwartały 2021
	01.07.2022	01.01.2022	01.07.2021	01.01.2021
	30.09.2022	30.09.2022	30.09.2021	30.09.2021
<b>A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>1 946</b>	<b>(94)</b>	<b>1 535</b>	<b>(808)</b>
<b>I. Podatek dochodowy</b>	75	918	(115)	365
<b>II. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (1+2)</b>	<b>1 871</b>	<b>(1 012)</b>	<b>1 650</b>	<b>(1 173)</b>
<b>1. Zysk (strata) netto</b>	<b>227</b>	<b>8 256</b>	<b>(173)</b>	<b>6 050</b>
<b>2. Korekty o pozycje</b>	<b>1 644</b>	<b>(9 268)</b>	<b>1 823</b>	<b>(7 223)</b>
Amortyzacja aktywów trwałych	2 160	6 174	1 748	5 085
Zapłacony podatek dochodowy	(8)	(507)	(46)	(122)
Zysk ze sprzedaży lub zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	33	(20)	1	(7)
Dywidendy od jednostek zależnych	(300)	(4 610)	-	(4 121)
Koszty finansowe ujęte w rachunku zysków i strat	-	-	(10)	-
(Dodatnie) / ujemne różnice kursowe netto	(87)	(160)	772	271
(Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	2 179	(3 154)	(525)	(5 987)
(Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów	(1 472)	(6 306)	256	(3 354)
Zmniejszenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	(684)	31	75	1 988
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	-	-	-	-
Zwiększenie przychodów przyszłych okresów	(380)	(1 151)	(478)	(1 005)
Zapłacone odsetki	203	435	30	30
<b>B. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej</b>	<b>4 434</b>	<b>4 339</b>	<b>1 098</b>	<b>(1 568)</b>
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	6	14	-	8
Dywidenda otrzymana od jednostek zależnych	4 310	4 610	3 509	4 122
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	-	(403)	(2 278)	(5 561)
Płatności za wartości niematerialne	-	-	(133)	(137)
Wpływy (wydatki) związane z aktywami finansowymi	118	118	-	-
<b>C. Przepływy pieniężne z działalności finansowej</b>	<b>(6 223)</b>	<b>(4 611)</b>	<b>(3 429)</b>	<b>(111)</b>
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	(4 797)	(4 797)	(4 797)	(4 797)
Zaciągnięte kredyty	(1 848)	2 425	(1 406)	2 925
Udzielone pożyczki	-	-	-	(300)
Splata pożyczki	26	90	-	64
Kredyty splata	-	-	-	(1 347)
Leasing finansowy- splata	-	-	(3 094)	(3 480)
Leasing finansowy – wpływ	330	(2 186)	5 853	6 854
Splata odsetek	(242)	(435)	(30)	(30)
Inne wpływy/wydatki finansowe	308	292	45	-
<b>D. Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>	<b>157</b>	<b>(366)</b>	<b>(796)</b>	<b>(2 487)</b>
wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych	(57)	47	39	115
<b>E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych</b>	<b>100</b>	<b>(319)</b>	<b>(757)</b>	<b>(2 372)</b>
<b>F. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu</b>	<b>451</b>	<b>870</b>	<b>1 122</b>	<b>2 737</b>
<b>G. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu</b>	<b>551</b>	<b>551</b>	<b>365</b>	<b>365</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	78	130	65	65

## 2.4 Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Kapitał rezerwowy z przeszacowania rzeczowych aktywów trwałych	Kapitał rezerwowy na zabezpieczenia	Zyski zatrzymane	Wynik lat ubiegłych przeniesiony na kapitał zapasowy	Razem
<b>Stan na dzień 01.01.2022</b>	<b>4 797</b>	<b>13 350</b>	<b>10 798</b>	<b>1 698</b>	<b>5 881</b>	<b>52 247</b>	<b>88 771</b>
zysk netto za okres 01-01 do 30-09-2022					8 256		8 256
Pozostałe całkowite dochody za okres (netto)							
<b>Calkowite dochody razem</b>					<b>8 256</b>		<b>8 256</b>
Wypłata dywidendy						(4 797)	(4 797)
Zasilenie kapitału zapasowego					(5 881)	5 881	
Sprzedaż środków trwałych			(162)		162		
<b>Stan na dzień 30.09.2022</b>	<b>4 797</b>	<b>13 350</b>	<b>10 636</b>	<b>1 698</b>	<b>8 418</b>	<b>53 331</b>	<b>92 230</b>

Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Kapitał rezerwowy z przeszacowania rzeczowych aktywów trwałych	Kapitał rezerwowy na zabezpieczenia	Zyski zatrzymane	Wynik lat ubiegłych przeniesiony na kapitał zapasowy	Razem
<b>Stan na 01.01.2021</b>	<b>4 797</b>	<b>13 350</b>	<b>10 858</b>	<b>1 698</b>	<b>3 624</b>	<b>53 419</b>	<b>87 746</b>
zysk netto za okres 01-01 do 30-09-2021					6 050		6 050
Pozostałe całkowite dochody za okres (netto)							
<b>Calkowite dochody razem</b>					<b>6 050</b>		<b>6 050</b>
Wypłata dywidendy					(4 797)		(4 797)
Sprzedaż środków trwałych			(19)		19		
<b>Stan na 30-09-2021</b>	<b>4 797</b>	<b>13 350</b>	<b>10 839</b>	<b>1 698</b>	<b>4 896</b>	<b>53 419</b>	<b>88 999</b>

### 3. Informacja dodatkowa

Zarząd informuje, że w bieżącym roku obrotowym nie wystąpiły zmiany zasad ustalania wartości aktywów i pasywów.

Sprawozdania jednostek Grupy Kapitałowej tj.: PHS Hydrotor SA, Agromet ZEHS Lubań SA, Wytwórni Pomp Hydraulicznych Sp. z o.o. we Wrocławiu oraz WZM Wizamor Sp. z o.o. w Więcborku zgodne są z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości.

Skonsolidowanym raportem kwartalnym objęto:

Jednostkę dominującą: Przedsiębiorstwo Hydrauliki Siłowej Hydrotor SA w Tucholi

Jednostki zależne: Agromet ZEHS Lubań SA w Lubaniu Śląskim

Wytwórnia Pomp Hydraulicznych Sp. z o.o. we Wrocławiu

WZM Wizamor Sp. z o.o. w Więcborku

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej za III kwartał 2022 r. sporządzone zostało na podstawie jednostkowych sprawozdań finansowych Spółek wchodzących w skład grupy kapitałowej. Podmiot dominujący i podmioty zależne skonsolidowane zostały metodą pełną. Skonsolidowany raport kwartalny sporządzony został z zastosowaniem zasad wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego netto określonych na dzień bilansowy, z uwzględnieniem korekt z tytułu rezerw, w tym rezerwę na przejściową różnicę z tytułu podatku dochodowego. Rachunek zysków i strat sporządzony został w wariantcie kalkulacyjnym z uwzględnieniem „zasady współmierności kosztów” oraz „zasady ostrożnej wyceny bilansowej”, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Podatek dochodowy od osób prawnych część bieżąca wykazany w rachunku zysków i strat jest kalkulowany zgodnie z polskimi przepisami podatkowymi. Z zestawienia sumarycznego bilansów wyłączono wartość nabytych udziałów posiadanych przez jednostkę dominującą w jednostkach zależnych i część aktywów netto jednostek zależnych, odpowiadającą udziałowi jednostki dominującej we własności tych jednostek, wzajemne należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług jednostek objętych konsolidacją oraz przychody i koszty operacji gospodarczych dokonanych między jednostkami grupy. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego na dzień bilansowy nie uległy zmianie.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za III kwartał 2022 r. sporządzone zostało w sposób zapewniający porównywalność danych prezentowanych dla poszczególnych składników sprawozdań finansowych. Przy wszystkich danych zawartych w sprawozdaniu finansowym za III kwartał 2022 r. zaprezentowano dane porównywalne za analogiczny okres roku poprzedniego. Sprawozdanie finansowe za III kwartał 2022 r. uwzględnia rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz odpisy aktualizujące wartość składników aktywów.

W celu przedstawienia wybranych danych finansowych w walucie EURO, przyjęto następujące kursy ogłoszone przez NBP:

- ✓ średni kurs EURO obowiązujący na dzień bilansowy:
  - roku bieżącego (30.09.2022 r.) 1 EUR 4,8698 zł
  - roku bieżącego (30.09.2021 r.) 1 EUR 4,6329 zł

po kursach tych przeliczono odpowiednio podstawowe pozycje bilansu oraz rachunku przepływu

środków pieniężnych roku bieżącego i roku poprzedniego.

- ✓ średnią arytmetyczną średnich kursów EURO ogłaszanych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w okresie 3 kwartałów:
  - roku bieżącego (2022) 1 EUR = 4,6880 zł
  - roku poprzedniego (2021) 1 EUR = 4,5585 zł

po kursach tych przeliczono podstawowe pozycje rachunku zysków i strat roku bieżącego i roku poprzedniego.

Obecne uwarunkowania gospodarki światowej i krajowej przewartościowały sposób oceny wszystkich zachodzących procesów gospodarczych od łańcuchów dostaw, poprzez produkcję aż do sprzedaży. W ocenie Zarządu występujące ryzyko i niepewność związana z przewidywaniami eskalacji wojny w Ukrainie szybko nie ustąpią i będą rzutowały na wszystkie podejmowane działania w zakresie funkcjonowania Grupy Kapitałowej. Grupa prowadzi działalność gospodarczą, sprzedając swoje wyroby w Polsce oraz za granicą. Na działalność grupy ma zatem wpływ wiele podstawowych czynników makroekonomicznych. W tym czynniki dotyczące zarówno gospodarki polskiej, europejskiej i światowej – m.in. wielkość PKB, tempo jego wzrostu bądź obecnie spadku, inflacja, stopy procentowe oraz poziom bezrobocia. Poziom konkurencji na polskim rynku producentów hydrauliki siłowej ma istotny wpływ na przychody grupy i stopień realizowanych marż, a w efekcie na jej wyniki finansowe. W ocenie Zarządu na lokalnych rynkach hydrauliki nadal utrzymywał się wysoki poziom konkurencji cenowej pomiędzy producentami i sprzedawcami wyrobów w tym segmencie. W krajowej branży hydrauliki siłowej występuje duża grupa podmiotów, w szczególności podmiotów o mniejszej skali działalności.

Sprzedaż zagraniczna Grupy Kapitałowej w III kwartale 2022 roku realizowana była głównie do odbiorców w Niemczech, Holandii, Stanach Zjednoczonych, Hiszpanii, we Włoszech. Produkty grupy oferowane są również na innych rynkach światowych, m.in. we Francji, Czechach, Szwecji, Austrii, Wielkiej Brytanii, na Węgry, na Słowację. W III kwartale 2022 współpraca gospodarcza z odbiorcami zagranicznymi odbywała się w sposób niezakłócony i skutkowała wzrostem przychodów ze sprzedaży zagranicznej o 30,2% w stosunku do III kwartału 2021. Wzrost przychodów ze sprzedaży zagranicznej jest udziałem dwóch największych spółek grupy Hydrotor SA oraz Agromet SA. Spółka Agromet w okresie III kwartału 2022 roku zwiększyła sprzedaż na rynku zagranicznym o 48,6%, oraz sprzedaż krajową o 14,7% w odniesieniu do analogicznego okresu roku ubiegłego. Dzięki wyższej sprzedaży zagranicznej jej udział systematycznie rośnie w przychodach spółki, ponieważ w III kwartale 2022 r. wynosił 51,5%, w III kwartale 2021 r. wynosił 45,0%, natomiast w III kwartale 2020 r. 37,0%.

W III kwartale 2022 r. w spółce Hydrotor wzrost sprzedaży ogółem wynikał ze zwiększenia zarówno sprzedaży zagranicznej i krajowej, odpowiednio o 12,2% i 31,3%, głównie z powodu zwiększonego zapotrzebowania na wyroby i usługi spółki oraz wzrostu ilości zamówień na dostawę wyrobów od kluczowych odbiorców zagranicznych oraz krajowych. W następstwie zwiększenia w okresie dziewięciu miesięcy 2022 przychodów ze sprzedaży własnych wyrobów i usług o 38,2% oraz przychodów z działalności handlowej o 24,8% w spółce Hydrotor odnotowano wzrost należności z tytułu dostaw i usług od spółek niepowiązanych o 39,2% a od spółek zależnych o 34,3%.

Udziały przychodów pozostałych spółek WPH i Wizamor w III kwartale w skonsolidowanej sprzedaży kształtują się odpowiednio ok. 2,2% i 6,7%. Spółki te osiągnęły wyższe przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów w III kwartale 2022 r. niż w ubiegłym roku (Wizamor o 23,3%, WPH o 2,4%). Efekt ten jest wynikiem wzrostu sprzedaży własnych produktów i usług w III kwartale 2022 r. w porównaniu do III kwartału 2021 r. w przypadku obu przedsiębiorstw.

W spółce Hydrotor wzrost obrotów towarami i materiałami wynikał ze zwiększonych potrzeb spółek grupy na niezbędne materiały do produkcji oraz osiągnięcie efektu skali zakupów. W konsekwencji w okresie dziewięciu miesięcy 2022 r. w porównaniu do stanu na koniec września 2021 r. nastąpił przyrost stanu zapasów materiałów o 34,3% oraz przyrost stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług o 64,3%.

Przyczyną tej sytuacji jest również konflikt zbrojny w Ukrainie, ponieważ zarówno Ukraina, jak i Rosja są znaczącymi producentami stali. Z kolei powstałe doniesienia o wstrzymaniu ofertowania przez producentów i dystrybutorów stali, mające mieć związek z niespotykaną zmiennością cen, znalazły swoje przełożenie w końcowych cenach wyrobów hutniczych.

Grupa Kapitałowa Hydrotor chcąc uniknąć poważnych podwyżek materiałów przystąpiła w odpowiednim momencie do zwiększonych zakupów. Dzięki szybkiej reakcji udało się zabezpieczyć potrzeby produkcyjne od trzech do pięciu miesięcy, w zależności od produkowanego asortymentu.

Spółki grupy w okresie III kwartału miały przejściowe trudności z terminowymi płatnościami zobowiązań z tytułu zakupu z tytułu dostaw i usług. Natomiast świadczenia wobec pracowników oraz urzędów były regulowane w terminie. Dodatkowo spłata zobowiązań wszystkich spółek związanych z udzielonymi kredytami w rachunkach bieżących oraz innymi pożyczkami następowała zgodnie z określonymi w umowach harmonogramami spłat. W tym aspekcie Zarząd nie przewiduje utrudnień również w kolejnych okresach. Natomiast w przypadku skorzystania z potencjalnych obcych źródeł finansowania działalności prognozuje się brak problemów z ich pozyskaniem.

W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym zyski na poszczególnych działalnościach kształtowały się następująco:

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe	III kwartał 2022 w tys. zł	III kwartał 2021 w tys. zł	zmiana
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	7 404	5 321	39%
Zysk (strata) na sprzedaży	2 277	1 140	100%
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3 152	2 030	55%
Zysk (strata) brutto	2 655	1 768	50%
Zysk (strata) netto	2 105	1 480	42%

W III kwartale 2022 r. w porównaniu do III kwartału 2021 r. wzrost wyniku finansowego na poziomie działalności operacyjnej osiągnęły spółki Hydrotor o 766,1 tys. zł i Agromet o 418,2 tys. zł. Spółka WPH osiągnęła zysk na działalności operacyjnej na poziomie 97,3% zysku z III kwartału 2021 r., natomiast spółka Wizamor odnotowała na tym poziomie działalności stratę w wysokości 30,4 tys. zł. W przypadku tych dwóch spółek grupy, niższy zysk na działalności operacyjnej w porównaniu do III kwartału 2021 r., wynika z poniesionych wysokich kosztów wytworzenia wyrobów własnych.

Wprowadzane zmiany podstawowych stóp procentowych powodują natomiast wzrost kosztów obsługi kredytów. Mogą również wpływać na wzrost ryzyka zmian kursów EUR/PLN i USD/PLN. W ocenie Zarządu wahania kursów mają wpływ na wysokość osiąganych przychodów, jednak nie powodują one zagrożeń w kontynuacji prowadzonej działalności gospodarczej.

Na dzień sporządzenia sprawozdania grupa nie utraciła istotnych rynków zbytu, odnotowała jednak spadek zamówień od głównych odbiorców, lecz nie była zmuszona do konieczności ograniczenia produkcji.

Na koniec III kwartału 2022 r. w porównaniu do III kwartału 2021 r. zatrudnienie w grupie zwiększyło się o 2,5%, głównie w spółce dominującej na wydziałach produkcyjnych. Pracujące kobiety w Grupie Kapitałowej stanowiły na 30 września 2022 r. 17% wszystkich zatrudnionych w grupie, największą liczbę pracowników zatrudnia spółka Hydrotor. Zwiększenie zatrudnienia

spowodowało efektywniejsze wykorzystanie mocy produkcyjnych a tym samym sprawniejszą realizację zadań.

Głównym zadaniem realizacji strategii spółki Hydrotor jest zaplanowana już od początku roku 2021 na okres kilku lat rozbudowa mocy produkcyjnych. Zarząd podjął działania zmierzające do większego zautomatyzowania produkcji, ograniczające konieczność wykorzystywania pracy człowieka oraz wymiany zdekapitalizowanego majątku na nowoczesne maszyny i urządzenia. Proces ten spowodował, że spółka osiągnęła wyższy poziom realizacji zakładanych celów sprzedażowych. Umaszynowanie i doposażenie narzędziowe dało efekt w postaci skrócenia czasu obróbki detali, poprzez zmianę dotychczasowo stosowanej technologii, optymalne wykorzystanie czasu pracy urządzeń jak i pracowników.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania niełatwo jest precyzyjnie dokonać oceny wpływu sytuacji polityczno-gospodarczej w Ukrainie na przyszłą sytuację finansową i osiągnięte w przyszłości wyniki finansowe Spółki i grupy. Oddziaływanie to będzie uwarunkowane rozwojem koniunktury zarówno w Polsce, w Europie jak i na świecie. Emitent ocenia, że konflikt zbrojny w Ukrainie wpływa znacząco na ceny niektórych elementów kosztów produkcji. Grupa Kapitałowa nie posiada żadnych należności od podmiotów z Rosji i Ukrainy. Grupa ma dobrą sytuację finansową, umożliwiającą zrównoważony stosunek do wyzwań związanych z obecnym kryzysem. Na bieżąco kontroluje przebieg zdarzeń polityczno-gospodarczych, elastycznie podejmując działania do zmieniających się warunków rynkowych.

Z kolei kryzys z lat ubiegłych, wywołany pandemią COVID-19 ma coraz mniejszy, niekorzystny wpływ na działalność gospodarczą Grupy Kapitałowej. Jednak ponowny wybuch epidemii może mieć wpływ na dezorganizowanie działalności operacyjnej grupy, porównywalnie jak to miało miejsce w poprzednich latach.

Na dzień sporządzenia sprawozdania Zarząd nie stwierdza istnienia zagrożenia dla kontynuacji prowadzonej działalności gospodarczej spółek grupy a tym samym całej Grupy Kapitałowej. Obecnie, pomimo panującej niepewności co do ewentualnego pogłębiania się kryzysu gospodarczego w Polsce, Europie i na świecie, Grupa Kapitałowa Hydrotor prowadzi działalność gospodarczą w sposób niezakłócony, intensywnie poszukując nowych odbiorców.

W III kwartale 2022 r. na sprzedaż i wyniki finansowe Grupy Kapitałowej Hydrotor:

Pozytywnie oddziaływały	Negatywnie oddziaływały
Wdrażanie nowych wyrobów	Ponoszenie wysokich kosztów na nowe projekty i uruchomienia produkcji
Znaczny wzrost przychodów ze sprzedaży własnych produktów i usług	Niekorzystne dla grupy zmiany kursów walutowych (EUR, USD), co w konsekwencji wpływa na wzrost kosztów zakupu surowców z importu
Wprowadzenie podwyżki cen produktów, które mają na celu urealnienie i zoptymalizowanie relacji kosztów produkcji do cen	Wysoka konkurencja cenowa lokalnych i zagranicznych wytwórców elementów hydrauliki siłowej
Ożywienie w zakresie sprzedaży usług wielkogabarytowych w spółce Hydrotor	Wzrost kosztów produkcji związany z rosnącymi cenami nabywanych materiałów, energii i usług w stosunku do III kwartału 2021 roku
Dynamiczny wzrost PKB w Polsce	Wybuch wojny w Ukrainie w zakresie dostępności do surowców i materiałów
Inwestycje w nowoczesny park maszynowy	Wzrost stóp procentowych
	Widmo recesji gospodarczej w otoczeniu biznesowym grupy
-	Rosnąca inflacja i spodziewana presja płacowa

W działalności firm Grupy Kapitałowej występuje sezonowość sprzedaży powodowana spadkiem popytu na części zamienne w okresie zimowym. W związku ze wzrostem produkcji eksportowej i kooperacyjnej czynnik ten ma coraz mniejsze znaczenie w uzyskiwanych efektach sprzedażowych.

W omawianym okresie w Grupie Kapitałowej Hydrotor nie występowały operacje związane z emisją, wykupem i spłatą dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

Hydrotor S.A. uznaje, że podstawowym podziałem na segmenty jest segmentacja branżowa, która jest decydująca dla określenia osiąganych przez Grupę / Spółkę stóp zwrotu i rodzaju ryzyka.

Udział poszczególnych segmentów w okresie III kwartałów 2022 przedstawia się następująco:

Grupa Hydrotor	Wyroby hydrauliczne			Pozostałe wyroby	Usługi regeneracyjne	Usługi obróbki wielkogabarytowej	Pozostałe usługi	Towary i materiały	Razem
	pompy, rozdzielacze, zawory	cyliny	pozostałe						
III kwartały 2021 narastająco	29 058	46 700	1 770	9 784	1 751	1 815	754	4 444	<b>96 075</b>
udział %	30,2%	48,6%	1,8%	10,2%	1,8%	1,9%	0,8%	4,6%	<b>100,0%</b>
III kwartały 2022 narastająco	23 091	62 228	10 606	22 060	1 766	2 238	996	6 587	<b>129 573</b>
udział %	17,8%	48,0%	8,2%	17,0%	1,4%	1,7%	0,8%	5,1%	<b>100,0%</b>
<b>dynamika % 2022/2021</b>	<b>79,5%</b>	<b>133,3%</b>	<b>599,4%</b>	<b>225,5%</b>	<b>100,9%</b>	<b>123,3%</b>	<b>132,1%</b>	<b>148,2%</b>	<b>134,9%</b>
III kwartał 2021	9 566	16 850	949	3 252	586	600	323	1 634	<b>33 759</b>
udział %	28,3%	49,9%	2,8%	9,6%	1,7%	1,8%	1,0%	4,8%	<b>100,0%</b>
III kwartał 2022	7 944	21 349	481	10 071	614	750	562	2 368	<b>44 140</b>
udział %	18,0%	48,4%	1,1%	22,8%	1,4%	1,7%	1,3%	5,4%	<b>100,0%</b>
<b>dynamika % 2022/2021</b>	<b>83,0%</b>	<b>126,7%</b>	<b>50,8%</b>	<b>309,7%</b>	<b>104,8%</b>	<b>125,1%</b>	<b>174,0%</b>	<b>144,9%</b>	<b>130,8%</b>

Hydrotor SA	Wyroby hydrauliczne			Pozostałe wyroby	Usługi regeneracyjne	Usługi obróbki wielkogabarytowej	Pozostałe usługi	Towary i materiały	Razem
	pompy, rozdzielacze	zawory	pozostałe						
III kwartały 2021 narastająco	19 793	7 016	7 365	4 129	1 718	1 815	397	16 371	<b>58 603</b>
udział %	33,8%	12,0%	12,6%	7,0%	2,9%	3,1%	0,7%	27,9%	<b>100,0%</b>
III kwartały 2022 narastająco	15 225	7 158	16 702	14 724	1 773	2 238	537	20 434	<b>78 791</b>
udział %	19,3%	9,1%	21,2%	18,7%	2,3%	2,8%	0,7%	25,9%	<b>100,0%</b>
<b>dynamika % 2022/2021</b>	<b>76,9%</b>	<b>102,0%</b>	<b>226,8%</b>	<b>356,6%</b>	<b>103,2%</b>	<b>123,3%</b>	<b>135,1%</b>	<b>124,8%</b>	<b>134,45%</b>
III kwartał 2021	6 327	2 472	2 906	1 467	580	600	158	6 121	<b>20 630</b>
udział %	30,7%	12,0%	14,1%	7,1%	2,8%	2,9%	0,8%	29,7%	<b>100,0%</b>
III kwartał 2022	4 973	2 563	2 068	8 308	621	750	187	6 181	<b>25 651</b>
udział %	19,4%	10,0%	8,1%	32,4%	2,4%	2,9%	0,7%	24,1%	<b>100,0%</b>
<b>dynamika % 2022/2021</b>	<b>78,6%</b>	<b>103,7%</b>	<b>71,2%</b>	<b>566,5%</b>	<b>107,1%</b>	<b>125,1%</b>	<b>118,1%</b>	<b>101,0%</b>	<b>124,3%</b>

Za uzupełniający wzór sprawozdawczy przyjęto podział na segmenty geograficzne wg przychodów osiągniętych od klientów zlokalizowanych w kraju oraz przychodów zrealizowanych od klientów mających swą lokalizację poza granicami kraju.

**Prezentacja przychodów w Grupie w podziale na kraj – zagranica przedstawia się następująco:**

Segment w tys. zł	III kwartały 2022 r.		Wzrost %	III kwartały 2021 r.	
	Wartość	udział %		Wartość	udział %
sprzedaż eksportowa	57 616	44%	138%	41 622	43%
sprzedaż w kraju	71 957	56%	132%	54 453	57%
<b>Razem</b>	<b>129 573</b>	<b>100%</b>	<b>135%</b>	<b>96 075</b>	<b>100%</b>

Segment w tys. zł	III kwartał 2022 r.		Wzrost %	III kwartał 2021 r.	
	Wartość	udział %		Wartość	udział %
sprzedaż eksportowa	19 641	44%	130%	15 086	45%
sprzedaż w kraju	24 499	56%	131%	18 673	55%
<b>Razem</b>	<b>44 140</b>	<b>100%</b>	<b>131%</b>	<b>33 759</b>	<b>100%</b>

**Prezentacja przychodów w Hydrotor SA w podziale na kraj – zagranica przedstawia się następująco:**

Segment w tys. zł	III kwartały 2022 r.		Wzrost %	III kwartały 2021 r.	
	Wartość w tys. zł	udział %		Wartość w tys. zł	udział %
sprzedaż eksportowa	26 519	34%	116%	22 955	39%
sprzedaż w kraju	52 272	66%	147%	35 648	61%
<b>Razem</b>	<b>78 791</b>	<b>100%</b>	<b>134%</b>	<b>58 603</b>	<b>100%</b>
sprzedaż własnych produktów	58 358	74%	152%	38 303	65%

Segment w tys. zł	III kwartał 2022 r.		Wzrost %	III kwartał 2021 r.	
	Wartość w tys. zł	udział %		Wartość w tys. zł	udział %
sprzedaż eksportowa	8 455	33%	112%	7 535	37%
sprzedaż w kraju	17 196	67%	131%	13 095	63%
<b>Razem</b>	<b>25 651</b>	<b>100%</b>	<b>124%</b>	<b>20 630</b>	<b>100%</b>
sprzedaż własnych produktów	19 471	76%	148%	13 172	64%

### Odnośnie § 66 ust. 5 pkt. 13

Transakcje Spółki Hydrotor i jednostek zależnych z podmiotami powiązаныmi w okresie od stycznia do września 2022 r. obejmowały transakcje dokonywane na warunkach rynkowych związanych z zaopatrzeniem produkcyjnym w materiały i usługi oraz pośrednictwem w sprzedaży produkowanymi przez poszczególne jednostki wyrobami.

W zakresie działalności finansowej pomiędzy spółkami Grupy Hydrotor wypłacane są dywidendy, w tym zaliczki na dywidendy.

Spółka dominująca udzieliła spółce Wizamor pożyczkę w kwocie 300 tys. zł. Na dzień bilansowy kwota pożyczki wynosi 120 tys. zł.



**Odniesienie § 66 ust. 5.**

W okresie III kwartału 2022 r.:

Spółka "Hydrotor" S.A. w Tucholi rozwiązała rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego w kwocie 133,0 tys. zł

**4. Pozostałe informacje****Odniesienie § 66 ust. 8 pkt. 1**

Rozporządzenia Rady Ministrów przedstawiamy wybrane dane finansowe za okres III kwartałów 2022r. i porównawcze dane za analogiczny okres 2021 r. w grupie kapitałowej i jednostce emitenta w walucie krajowej oraz w przeliczeniu na EURO :

Jednostka emitenta Grupa Hydrotor	w tys. zł		w tys. EUR	
	III kwartały 2022 okres od 2022.01.01 do 2022.09.30	III kwartały 2021 okres od 2021.01.01 do 2021.09.30	III kwartały 2022 okres od 2022.01.01 do 2022.09.30	III kwartały 2021 okres od 2021.01.01 do 2021.09.30
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	129 573	96 075	27 639	21 076
Zysk (strata) ze sprzedaży	24 531	16 725	5 233	3 669
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	12 167	7 476	2 595	1 640
Zysk (strata) brutto	11 322	7 783	2 415	1 707
Zysk (strata) netto	9 054	6 344	1 931	1 392
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 952	(754)	606	(163)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 262)	(7 737)	(259)	(1 670)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 858)	3 060	(382)	660
Przepływy pieniężne netto, razem	(168)	(5 431)	(34)	(1 172)
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	3,78	2,65	0,81	0,58
Aktywa razem:	199 417	166 946	40 950	36 035
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	79 437	51 629	16 312	11 144
Zobowiązania długoterminowe	32 274	22 954	6 627	4 955
Zobowiązania krótkoterminowe	47 163	28 675	9 685	6 189
Kapitał własny	119 980	115 317	24 638	24 891
Kapitał zakładowy	4 797	4 797	985	1 035
Liczba akcji (w szt.)	2 398 300	2 398 300	2 398 300	2 398 300
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	50,03	47,97	10,27	10,36
Zadeklarowana lub Wyplacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	2,00	2,00	0,43	0,44
EBITDA	20 068	14 224	4 281	3 120
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	3,78	2,65	0,81	0,58
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	50,03	47,97	10,27	10,36

Jednostka emitenta Hydrotor S.A.	w tys. zł		w tys. EUR	
	III kwartały 2022 okres od 2022.01.01 do 2022.09.30	III kwartały 2021 okres od 2021.01.01 do 2021.09.30	III kwartały 2022 okres od 2022.01.01 do 2022.09.30	III kwartały 2021 okres od 2021.01.01 do 2021.09.30
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	78 791	58 603	16 807	12 856
Przychody ze sprzedaży produktów	58 358	42 232	12 446	9 264
Zysk (strata) ze sprzedaży	10 407	5 316	2 220	1 166
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 286	1 930	1 128	423
Zysk (strata) brutto	9 174	6 415	1 957	1 407
Zysk (strata) netto	8 256	6 050	1 761	1 327
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(94)	(808)	(19)	(174)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	4 339	(1 568)	891	(338)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(4 611)	(111)	(947)	(24)
Przepływy pieniężne netto, razem	(366)	(2 487)	(75)	(537)
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	3,44	2,52	0,73	0,55
Aktywa, razem	148 757	123 901	30 547	26 744
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	56 527	34 902	11 608	7 534
Zobowiązania długoterminowe	26 214	17 850	5 383	3 853
Zobowiązania krótkoterminowe	30 313	17 052	6 225	3 681
Kapitał własny	92 230	88 999	18 939	19 210
Kapitał zakładowy	4 797	4 797	985	1 035
Liczba akcji (w szt.)	2 398 300	2 398 300	2 398 300	2 398 300
Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	38,46	37,11	7,90	8,01
Zadeklarowana lub Wyplacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	2,00	2,00	0,43	0,44
EBITDA	11 460	7 015	2 445	1 539
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	3,44	2,52	0,73	0,55
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	38,46	37,11	7,90	8,01

### Odnośnie § 66 ust. 8 pkt. 3

W III kwartale 2022 roku Zarząd Emitenta skupiał się na optymalnym wykorzystaniu posiadanych zasobów, bezpieczeństwie w zakresie płynności finansowej oraz przede wszystkim na dynamicznym rozwoju.

Czynniki, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kilku miesięcy:

- Uwarunkowania geopolityczne; konflikt rosyjsko – ukraiński,
- Ewentualna recesja gospodarcza w kraju, w Europie i na świecie,
- Kształtowanie się koniunktury gospodarki krajowej, ze szczególnym uwzględnieniem branż producentów maszyn rolniczych,
- Kształtowanie się kursu EUR i USD w związku z wysokim udziałem eksportu w sprzedaży ogółem,
- Poziom koniunktury gospodarczej na rynku światowym, rozwój pandemii koronawirusa,
- Powodzenie we wdrażaniu zintegrowanego systemu informatycznego w spółce dominującej,
- Uzyskiwanie większych korzyści poprzez ścisłą kontrolę oraz redukcję kosztów procesów produkcyjnych,
- Poziom cenowej konkurencji krajowych i zagranicznych wytwórców elementów hydrauliki siłowej,
- Możliwość wytworzenia wadliwych wyrobów, ze względu na skomplikowany wielopłaszczyznowy proces technologiczny ich wykonania,

- Prowadzona przez Grupę Kapitałową polityka gospodarowania zapasami oraz częste zmiany asortymentowe,
- Wykorzystanie dofinansowań w zakresie projektów realizowanych ze środków Unii Europejskiej,
- Koszty wynagrodzeń i oczekiwania płacowe pracowników,
- Wzmoczone działania marketingowe w kierunku pozyskania nowych perspektywicznych odbiorców na rynku krajowym i zagranicznym
- Kształtowanie się cen stali, aluminium i innych materiałów niezbędnych do procesów produkcyjnych,
- Wzrost kosztów nośników energetycznych,

#### Odnośnie § 66 ust. 8 pkt. 4

Struktura Grupy Hydrotor przedstawia się następująco:

#### GRUPA KAPITAŁOWA HYDROTOR



**Agromet ZEHS Luban S.A.**  
Akcje **99,99 %**

**WPH Sp. z o.o. we Wrocławiu**  
Udziały **100 %**

**WZM Wizamor Sp. z o.o. w Więcborku**  
Udziały **96,88 %**

Emitent w Grupie Kapitałowej pełni rolę jednostki dominującej.

#### Odnośnie § 66 ust.8 pkt. 5

Zarząd informuje, że nie publikował prognoz wyników na 2022 r.

#### Odnośnie § 66 ust.8 pkt. 6

Zarząd informuje, że na dzień sporządzenia raportu, według dostępnych informacji akcjonariuszami posiadającymi bezpośrednio co najmniej 5% ogólnej ilości głosów mogących uczestniczyć w WZA są:

Podmiot	Siedziba	Ilość akcji	Ilość głosów	% posiadanego kapitału	% posiadanych praw głosów
Mariusz Lewicki z osobą bliską	Toruń	417 728	417 728	17,418	13,773
Ryszard Bodziachowski z osobą bliską	Warszawa	406 000	406 000	16,929	13,387
Wacław Kropiński	Tuchola	88 405	422 025	3,686	13,915
PKO TFI SA	Warszawa	348 650	348 650	14,537	11,496
pozostali akcjonariusze		1 137 517	1 438 497	47,430	47,429
<b>Razem</b>		<b>2 398 300</b>	<b>3 032 900</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>

**Odnośnie § 66 ust.8 pkt. 7**

Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji emitenta w okresie od 12.09.2022 r. do 14.11.2022 r., tj. w okresie od raportu za półrocze 2022 r., przedstawia się następująco:

Zarząd	ilość	Stan na dzień	zmiany w okresie			Stan na dzień	Stan na dzień
		12.09.2022	kupno	sprzedaż	zamiana	30.09.2022	14.11.2022
Mariusz Lewicki z osobą bliską	akcje ok.	408 500	9 228	-	-	417 728	417 728
Prezes Zarządu	głosów	408 500	9 228	-	-	417 728	417 728
Stanisław Drewczyński	akcje ok.	-	-	-	-	-	-
Członek Zarządu	głosów	-	-	-	-	-	-

Stan posiadania akcji emitenta członków Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

Rada Nadzorcza	ilość	Stan na dzień	zmiany w okresie			Stan na dzień	Stan na dzień
		12.09.2022	kupno	sprzedaż	zamiana	30.09.2022	14.11.2022
Bodziachowski Ryszard z osobą bliską	akcje ok.	406 000	-	-	-	406 000	406 000
Przewodniczący	głosów	406 000	-	-	-	406 000	406 000
Kropiński Wacław	akcje im.	83 405	-	-	-	83 405	83 405
Z-ca Przewodniczącego	akcje ok.	5 000	-	-	-	5 000	5 000
	głosów	422 025	-	-	-	422 025	422 025
Jakub Leonkiewicz	akcje ok.	-	-	-	-	-	-
Członek	głosów	-	-	-	-	-	-
Marcin Lewicki	akcje ok.	22	-	-	-	22	22
Sekretarz Rady Nadzorczej	głosów	22	-	-	-	22	22
Monika Guzowska	akcje ok.	1 585	-	-	-	1 585	1 585
członek	głosów	1 585	-	-	-	1 585	1 585

\*) akcje ok. – na okaziciela (stosunek głosów 1:1); akcje im. – akcje imienne uprzywilejowane (stosunek głosów 1:5)

**Odnośnie § 66 ust. 8 pkt. 8**

Rozporządzenia Rady Ministrów informujemy, że:

- Spółka zależna WZM Wizamor Sp. z o.o. Więcbork - postępowanie o dochodzenie wierzytelności w kwocie 117,1 tys. zł, od firmy BOMAR SA w Mysłowicach przed Sądem Rejonowym Katowice – Wschód w Katowicach.
- Spółka zależna WPH Wrocław - postępowanie o dochodzenie wierzytelności w kwocie 155,7 tys. zł, od firmy Ursus S.A. w Lublinie przed Sądem Okręgowym we Wrocławiu. Postępowanie zakończyło się wydaniem nakazu zapłaty, który uprawomocnił się w marcu 2019. W listopadzie 2018 Sąd Rejonowy Lublin - Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku IX Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych wydał postanowienie o otwarciu, na wniosek URSUS S.A., przyspieszonego postępowania układowego. Sąd wydał postanowienie o uchyleniu postępowania restrukturyzacyjnego, prawomocne w grudniu 2019 roku. Spółka WPH złożyła w styczniu 2020 wniosek o wszczęcie postępowania egzekucyjnego, które zostało zawieszono przez złożenie wniosku o wszczęcie przyspieszonego postępowania układowego. Sąd wydał w sierpniu 2020 roku postanowienie w sprawie umorzenia postępowania restrukturyzacyjnego, które zostało zaskarżone przez WPH. W lipcu 2021 roku Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy wydał postanowienie o ogłoszeniu upadłości Ursus SA. W sierpniu 2021 WPH zgłosiła wierzytelność do Syndyka w postępowaniu upadłościowym. W maju 2020 spółka złożyła pozew subsydiarny przeciwko Prezesowi Zarządu Sygnalista sp. z o.o. o

zapłatę należności w kwocie 75,4 tys. zł. W lipcu 2020 otrzymano nakaz zapłaty, złożono we wrześniu 2020 wniosek o wszczęcie egzekucji. W kwietniu 2021 Komornik Sądowy z Wrocławia postanowił o umorzeniu egzekucji.

- Spółka dominująca Hydrotor S.A. - W Sądzie Okręgowym w Poznaniu IX Wydział Gospodarczy toczy się postępowanie sądowe przeciwko Spółce Hydrotor S.A. Pozew został złożony o zapłatę odszkodowania na okoliczność szkody poniesionej przez nabywcę, wskutek zawarcia z Hydrotor umowy sprzedaży nieruchomości w Dzierżoniowie, związanej według nabywcy z istnieniem ukrytej wady fizycznej rzeczy sprzedanej. Wartość przedmiotu sporu wynosi 446,7 tys. zł plus koszty opłaty sądowej 22,3 tys. zł. Podjęta próba mediacji zakończyła się niepowodzeniem. Pierwsza rozprawa sądowa odbyła się w czerwcu 2020, kolejna w marcu oraz w maju 2021 r. W kwietniu 2022 r. odbyła się kolejna rozprawa w Sądzie Okręgowym w Poznaniu – postępowanie nadal w toku. Kolejna data rozprawy zostanie wyznaczona po wydaniu opinii przez biegłego rzeczoznawcę. W związku ze złożonym pozwem Spółka Hydrotor na ten cel w 2018 r. utworzyła rezerwę na kwotę 469,0 tys. zł.

Wobec pozostałych spółek Grupy Kapitałowej nie toczą się postępowania przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego ani organem administracji publicznej, dotyczących zobowiązań oraz wiarygodności emitenta lub jego jednostki zależnej.

Grupa Kapitałowa Hydrotor nie zidentyfikowała innych informacji istotnych dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej i wyniku finansowego, niż opisane w niniejszym raporcie oraz które byłyby istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań emitenta.

#### **Odnośnie § 66 ust.8 pkt. 10**

Zarząd informuje, że w III kwartale 2022 r. nie udzielił poręczeń, gwarancji stanowiących równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych.

Hydrotor SA z końcem 2021 roku otrzymał pozytywną decyzję o wsparciu z Pomorskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej. Wsparcie polegać ma na publicznej pomocy, która może wynieść w maksymalnej wysokości 13.991,3 tys. zł, czyli 35% wielkością nakładów inwestycyjnych uwzględnioną w Decyzji, wynoszącą 39.975,0 tys. zł. Decyzja została wydana na czas określony –12 lat licząc od dnia jej wydania. Do końca 2023 roku Spółka zobowiązała się ponieść na realizację inwestycji 2.000,0 tys. zł, natomiast do 31.05.2028 kwotę 28.750,0 tys. zł. Łącznie 30.750,0 tys. zł. Pomoc publiczna winna wówczas wynieść 10.762,5 tys. zł. Na dzień 30-09-2022r. koszt kwalifikowany wynosi: 777,9 tys. zł.

W III kwartale 2022 r. Spółka realizowała zakupy inwestycyjne w ramach leasingu finansowego i operacyjnego oraz z własnych środków finansowych. Zamierzenia inwestycyjne na kolejne miesiące 2022 uzależnione są od otoczenia zewnętrznego oraz od obowiązującej decyzji Zarządu. Spółka jest obecnie na etapie zaspakajania potrzeb rozwojowych w zakresie dodatkowych nowoczesnych rozwiązań technologicznych w postaci zakupów nowych maszyn i urządzeń.

Łączne nakłady inwestycyjne w Grupie w okresie III kwartałów 2022 r. wynoszą 11.158,0 tys. zł. , w tym w jednostce dominującej 8.830,1 tys.

#### **Inne informacje § 66 ust. 8 pkt. 11.**

W III kwartale 2022 r. Hydrotor SA informował o:

- Terminy przekazywania raportów okresowych w 2022 roku RB – 1/2022
- Powiadomienie o transakcjach na akcjach Spółki – RB 2/2022
- Powiadomienie o transakcjach na akcjach Spółki – RB 3/2022
- Powiadomienie o transakcjach na akcjach Spółki – RB 4/2022
- Powiadomienie o powołaniu Prokurenta Spółki – RB 5/2022

- Raport Roczny RR/2021, Skonsolidowany Raport Roczny SRR/2021
- Skonsolidowany raport kwartalny QSR 1/2022
- Zamieszczenie na stronie internetowej Hydrotor SA oświadczenia na temat informacji niefinansowych za 2021 rok – RB 6/2022
- Ogłoszenie o Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Hydrotor SA – RB 7/2022
- Projekty uchwał na ZWZA Hydrotor SA – RB 8/2022
- Wybór podmiotu do badania sprawozdań finansowych – RB 9/2022
- Blokada systemu informatycznego PHS Hydrotor SA (atak hakerski) – RB 10/2022
- Powiadomienie o transakcjach na akcjach Spółki – RB 11/2022
- Uchwały podjęte na ZWZA Hydrotor SA – RB 12/2022
- Powiadomienie o decyzji wypłaty dywidendy – RB 13/2022
- Lista Akcjonariuszy posiadający co najmniej 5% liczy głosów na ZWZA Hydrotor SA – RB 14/2022
- Rejestracja zmian w Statucie Spółki – RB 15/2022
- Skonsolidowany raport półroczny PSR 2022
- Powiadomienie o transakcjach na akcjach Spółki – RB 16/2022
- Powiadomienie o transakcjach na akcjach Spółki – RB 17/2022
- Powiadomienie o transakcjach na akcjach Spółki – RB 18/2022
- Powiadomienie o transakcjach na akcjach Spółki – RB 19/2022

#### Wskaźniki finansowe:

Grupa Kapitałowa jako całość po III kwartale 2022 r. posiada dobrą sytuację finansową i majątkową.

GRUPA KAPITAŁOWA HYDROTOR	III kwartał 2022	III kwartały 2022	III kwartał 2021	III kwartały 2021
	01.07.2022	01.01.2022	01.07.2021	01.01.2021
	30.09.2022	30.09.2022	30.09.2021	30.09.2021
EBIT <i>Zysk z działalności operacyjnej</i> (przychody ze sprzedaży + pozostałe przychody operacyjne)	6,86%	9,17%	5,83%	7,52%
EBITDA <i>(Zysk z działalności operacyjnej + amortyzacja)</i> (przychody ze sprzedaży + pozostałe przychody operacyjne)	12,84%	15,13%	12,72%	14,31%

PHS HYDROTOR S.A.	III kwartał 2022	III kwartały 2022	III kwartał 2021	III kwartały 2021
	01.07.2022	01.01.2022	01.07.2021	01.01.2021
	30.09.2022	30.09.2022	30.09.2021	30.09.2021
EBIT <i>Zysk z działalności operacyjnej</i> (przychody ze sprzedaży + pozostałe przychody operacyjne)	2,97%	6,56%	0,07%	3,18%
EBITDA <i>(Zysk z działalności operacyjnej + amortyzacja)</i> (przychody ze sprzedaży + pozostałe przychody operacyjne)	11,17%	14,23%	8,31%	11,57%

#### Zdarzenia po dacie bilansu:

1. Złożony wniosek o kredyt inwestycyjny na kwotę 100.000,00 Euro – Santander Bank,
2. Złożony wniosek o umowę faktoringu do limitu 10.000.000,00 PLN – Santander Bank,
3. Z początkiem października doszło do uszkodzenia wrzeciennika maszyny MIKROMAT 20V. Przewidywany koszt naprawy został oszacowany na ok. 191 tys. Euro. Szkada została zgłoszona do ubezpieczyciela.

Tuchola, dnia 14 listopada 2022 r.