

**Wytwórnia Pomp Hydraulicznych
Sp. z o.o.
54-207 Wrocław, ul. Na Ostatnim Groszu 112**

Sprawozdanie z działalności

WPH Wrocław Sp. z o.o.

za rok obrotowy

01.01.2024 – 17.10.2024

Kwiecień 2025r.

SPIS TREŚCI

	Strony
A. <u>STAN PRAWNY I WŁADZE SPÓŁKI</u>	3
B. <u>CHARAKTERYSTYKA DZIAŁALNOŚCI</u>	3
1. Informacja o podstawowych produktach i usługach	3
a) Podstawowe produkty i usługi	3
b) Struktura i wielkość sprzedaży	4
c) Ilościowo-wartościowa sprzedaż wg asortymentu	4
2. Informacje o zmianach rynku zbytu, z uwzględnieniem podziału na rynki krajowe i zagraniczne oraz informacje o zmianach źródeł zaopatrzenia w materiały do produkcji z określeniem uzależnienia od jednego lub więcej odbiorców i dostawców	5
a) Rynki zbytu	5
b) Źródła dostaw i strategia zaopatrzeniowa	6
3. Informacje o umowach znaczących dla działalności spółki oraz umowach ubezpieczenia, współpracy i kooperacji	6
4. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji	9
5. Informacje o zaciągniętych i wypowiedzianych w danym roku obrotowym umowach dotyczących kredytów i pożyczek, o udzielonych pożyczkach z uwzględnieniem pożyczek udzielonych jednostkom powiązanym oraz o udzielonych i otrzymanych poręczeniach i gwarancjach w tym udzielonych jednostkom powiązanym	9
6. Prognoza wyników finansowych	9
7. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych, w tym inwestycji kapitałowych, w porównaniu do wielkości posiadanych środków, z uwzględnieniem możliwych zmian w strukturze finansowania tej działalności	9
8. Zmiany w sposobie zarządzania	9
9. Informacja o systemie kontroli programów akcji pracowniczych	10
10. Informacja o dacie zawarcia umowy z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych o dokonanie badania oraz okresie, na jaki została zawarta ta umowa	10

11. Informacje o postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.....	10
12. Oświadczenie dotyczące informacji niefinansowych.....	11
13. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju	11
14. Udziały własne	11
15. Posiadane przez jednostkę oddziały, zakłady	12
C. <u>AKTUALNY I PRZEWIDYWANY STAN MAJĄTKOWY I SYTUACJA FINANSOWA SPÓŁKI</u>	12
1. Stan majątkowy i finansowy	12
2. Finansowe instrumenty pochodne	14
3. Wynik finansowy	14
D. <u>OCENA UZYSKIWANYCH EFEKTÓW</u>	15
1. Wskaźniki finansowe	15
2. Sytuacja kadrowa spółki i wskaźniki wydajnościowe	16
E. <u>ZDARZENIA ISTOTNE I WPLYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI</u>	17
F. <u>OPIS CZYNNIKÓW RYZYKA I ZAGROŻEŃ ISTOTNYCH DLA ROZWOJU SPÓŁKI</u>	17
G. <u>PERSPEKTYWY ROZWOJU DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI</u>	19

A. STAN PRAWNY I WŁADZE SPÓŁKI

Nazwa	Wytwórnia Pomp Hydraulicznych Spółka z o.o.
Siedziba:	Wrocław
Adres :	Na Ostatnim Groszu 112, 54-207 Wrocław
Nip:	586-207-67 -71
Regon:	192638877

Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej VI Wydział Gospodarczy pod nr 0000082498. Spółka powstała na czas nieokreślony i działa na podstawie Umowy Spółki sporządzonej w formie aktu notarialnego, przepisów Kodeksu Spółek Handlowych i innych obowiązujących norm prawnych.

Kapitał Zakładowy w wysokości 3 782 000 zł., podzielony na 18910 udziałów, został objęty w 100% przez PHS Hydrotor S.A. z siedzibą w Tucholi.

Od listopada 2018 r. do chwili wydania przez Sąd postanowienia o połączeniu WPH Sp. Z o.o. z PHS HYDROTOR S.A., tj. do 17.10.2024r., Prezesem Zarządu był Ryszard Wojciechowski.

Zgodnie z umową w spółce nie powołuje się Rady Nadzorczej.

B. CHARAKTERYSTYKA DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

1. Informacje o podstawowych produktach i usługach

a) Podstawowe produkty i usługi

Przedmiotem działalności „WPH” Sp. z o.o. jest działalność produkcyjna, usługowa i handlowa w zakresie obrotu gospodarczego w kraju i za granicą, przy specjalizacji w małoseryjnej i jednostkowej a jednocześnie w szerokim zakresie asortymentowym, produkcji pomp zębatych hydraulicznych, zespołów pompujących, zasilaczy i usług wykonywanych zgodnie z życzeniami klientów. Ponadto Spółka prowadzi działalność handlową na rynku

hydrauliki siłowej. Znaczna część uwolnionej powierzchni produkcyjnej jest wynajmowana podmiotom zewnętrznym.

b) Struktura i wielkość sprzedaży.

Przychody ze sprzedaży WPH Sp. z o.o. w latach 2024– 2023					
Treść	W tys.		Zmiana 2024/2023	W %	
	2024	2023		2024	2023
Wyroby gotowe	2 439,3	3 217,8	-0,8	84,0	83,9
Usługi	63,8	100,2	-0,6	2,2	2,6
Razem przychody za sprzedaży produktów i usług	2 503,1	3 318,0	-0,7	86,2	86,5
Towary i materiały	402,2	518,3	-0,8	13,8	13,5
Razem przychody za sprzedaży	2 905,3	3 836,3	-0,8	100,00%	100,00%
W tym eksport	194,5	244,0	-0,8	6,7	6,4

Ogółem przychody ze sprzedaży wyniosły 2 905,3 tys. zł i były o 32,0 % niższe w stosunku do roku poprzedniego.

Przychody ze sprzedaży wyrobów własnych spółki i usług w 2024 r. wyniosły 2 503,1 tys. zł, a więc były niższe o 32,5 % w stosunku do 2023 roku. Wartość sprzedaży spółki na rynku zagranicznym wyniosła w 2024 r. 194,5 tys. zł, co wykazuje spadek o 25 % w stosunku do roku poprzedniego i stanowi 6,7 % całkowitej wartości przychodów spółki.

Z uwagi na fakt przejęcia Spółki porównywanie danych do roku poprzedniego nie są wiążące, ponieważ rok 2024 nie jest pełny, dzień bilansowy to 17.10.2024r.

c) Ilościowo-wartościowa sprzedaż wg asortymentu

	2024		2023		Zmiana 2024/2023	
	Ilość szt.	Wartość w tys. zł	Ilość szt.	Wartość w tys. zł	Ilość %	Wartość %
Pompy PZ2	29	15,50	12	10,2	2,42	-60,0
Pompy PZ3 i pochodne	335	191,90	532	347,7	-30,3	-34,8
Pompy PZ4	1 395	984,30	1755	1253,2	-13,9	16,2
Pompy wielosekcyjne PZW	439	486,50	548	1021,1	-4,4	8,6

Zespoły pompujące zasilacze	77	296,7	110	464,6	-25,7	-13,7
Półfabrykaty		100,9		121,0		-5,7
Materiały , towary		402,2		518,3		-17,1
Usługi pozostałe		63,8		100,2		-6,1

Największą wartość sprzedaży i znaczny wzrost wartościowy o blisko 2,4 % w 2024 stanowią pompy PZ2. W pozostałych grupach w roku 2024 nastąpił spadek sprzedaży w porównaniu z rokiem 2023. Należy podkreślić, że dane nie mogą być w pełni porównywalne ze względu na przejęcie Spółki i z dniem 17.10.2024 WPH sp. z o.o. straciła swój byt.

Wyroby i usługi sprzedawane są zarówno na rzecz rolnictwa, budownictwa oraz rynku usług w zakresie hydrauliki mobilnej

2. Informacje o zmianach rynków zbytu, z uwzględnieniem podziału na rynki krajowe i zagraniczne oraz informacje o zmianach źródeł zaopatrzenia w materiały do produkcji z określeniem uzależnienia od jednego lub więcej odbiorców i dostawców

a) Rynki zbytu

Kraj 2 710,8 tys. zł

Zagranica 194,5 tys. zł

Główni odbiorcy krajowi WPH Wrocław Sp. z o.o.				
Lp.	Nazwa klienta	Sprzedaż w tys. zł	Udział % w sprzedaży ogółem	Udział % w sprzedaży krajowej
1	TUR POLAND DISTRIBUTION SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ	185,9	6,4	6,8
2	MEGAHYDRAL PHU JERZY SZUSZKIEWICZ	75,6	2,6	2,8
3	PRZEDSIĘBIORSTWO "CONCEPT STAL" B&S LEJMAN SPÓŁKA	73,3	2,5	2,7
4	Pozostali odbiorcy krajowi	2 247,8	77,4	83,0
5	Odbiorcy zagraniczni	194,5	6,7	
	Razem sprzedaż	2 905,3	100%	100%

Główni odbiorcy zagraniczni WPH Wrocław Sp. z o.o.				
Lp.	Nazwa klienta	Sprzedaż w tys. zł	Udział % w sprzedaży ogółem	Udział % w sprzedaży ex
1	ATP Motor s.r.o.	118,0	4,1	60,7
2	White House Products Ltd	19,5	0,7	10,0
3	Pozostali odbiorcy ex	57,0	2,0	29,3
4	Odbiorcy krajowi	2 708,1	93,2	
	Razem	2 905,3	100%	100%

Wyroby i usługi spółki „WPH” sprzedawane są w zdecydowanej większości na rynek krajowy, który stanowi ponad 93,0 % przychodów ze sprzedaży. Udział odbiorców jest bardzo rozproszony. Żaden z odbiorców nie przekroczył 7 % udziału w ogólnej wartości przychodów ze sprzedaży.

b) Źródła dostaw i strategia zaopatrzeniowa.

Spółka w 2024 roku dokonała zakupów na wartość 721,1 tys. zł. Strukturę dostawców przedstawia poniższa tabela. Głównym dostawcą jest Hydrotor S.A. co jest spowodowane polityką zaopatrzeniową Grupy Kapitałowej. Wielkość zakupów dokonanych w PHS Hydrotor S.A. wyniosła 472,2 tys. zł co stanowiło 65,5 % ogólnej wartości zakupów.

Nazwa klienta	Zakup w tys. zł na 31.12.2023	Udział w zakupach %
Dostawcy krajowi:		
PHS Hydrotor SA	472,2	65,5
A	104,4	14,5
B	47,8	6,6
Pozostali dostawcy krajowi	56,7	7,9
Dostawcy zagraniczni:		
HyPneu GMBH	38,2	5,3
Ogółem	40,0	5,5

3. Informacje o umowach znaczących dla działalności Spółki oraz umowach ubezpieczenia, współpracy i kooperacji.

Spółka we wrześniu 2021 podpisała przedwstępną umowę sprzedaży nieruchomości. W miesiącu lutym ub. roku, tj. 2024, inwestor wystąpił o przesunięcie terminu zawarcia umowy przyrzeczonej do września 2026 roku. Po kilku tygodniach negocjacji, przy udziale Zarządu PHS HYDROTOR S.A., i przedstawieniu inwestorowi projektu aneksu, inwestor do dnia dzisiejszego nie odpowiedział. W związku z powyższym uznajemy, że obowiązuje w pierwotnej wersji i wygasa we wrześniu br.

Spółka WPH Wrocław posiadała w 2024 umowy z:

- a) BNP Paribas Bank Polska S.A. zawarła 26.05.2020 roku na kredyt odnawialny w rachunku bieżącym na kwotę: 300 tys. zł, umowa przedłużona aneksem z dnia 11.09.2025 do dnia 04.10.2024 r.
- b) TUiR Allianz Polska S.A. na ubezpieczenie majątku. Umowa zawarta na okres od 04.11.2023 do 03.11.2024 r. suma ubezpieczenia 9 221,1 tys. zł
- c) TUiR Allianz Polska S.A. na ubezpieczenie maszyn. Umowa zawarta na okres od 04.11.2023 do 03.11.2024 r. suma ubezpieczenia 1 225,2 tys. zł
- d) Euroimpex - umowa materiałowo-serwisowa
- e) Nowoczesne Rozwiązania sp. z o.o. – umowa pośrednictwa w zakresie zbycia nieruchomości
- f) DOLMED S.A. – umowa w zakresie przeprowadzania badań pracowników
- g) MPWiK Wrocław – umowa w zakresie dostarczania wody i odbioru ścieków oraz wód opadowych i roztopowych.
- h) Yazamco – umowa na najem urządzenia filtrującego wodę.
- i) Ochrona SPQ sp. z o.o. – ochrona mienia.
- j) CLA – Invest sp. z o.o. – umowa wynajmu hali magazynowej.
- k) InterRisk TU S.A. na ubezpieczenie samochodu Peugeot Partner DW055YL 18.06.2024 – 17.06.2025
- l) InterRisk TU S.A. ubezpieczenie samochodu Volkswagen Caddy DW 9MJ72 05.05.2024 – 04.05.2025
- m) KPW Audyt sp. z o.o. umowa na badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego z dnia 27.06.2022, zawarta na okres 3 lat.
- n) Tauron Dystrybucja S.A. na usługi dystrybucji energii elektrycznej

- a) Enea S.A. na sprzedaż energii elektrycznej
- b) Gaselle sp. z o.o. na sprzedaż gazu ziemnego
- c) Pond Security & Service Sp. Z o.o. na ochronę mienia
- d) Auto-Best-Serwis – wynajem pomieszczeń magazynowych
- e) Pol-Mont – wynajem pomieszczeń magazynowych
- f) Tomasz Karnasiewicz - wynajem pomieszczeń magazynowych
- g) Foks - wynajem pomieszczeń magazynowych
- h) Mon-Tax -wynajem pomieszczeń biurowych
- i) Mon-Tax – świadczenie usług księgowych
- j) Serwispol – świadczenie usług serwisowych systemów informatycznych
- k) Edpol- wynajem pomieszczeń magazynowych (styczeń 2023)
- l) AK Exclusive - wynajem pomieszczeń magazynowych
- m) Lavabo - wynajem pomieszczeń magazynowych
- n) Marcin Gancarz - wynajem gruntu
- o) Poligrafia Drukarnia Bodniak- wynajem pomieszczeń magazynowych
- p) PHU Jolanta - wynajem gruntu
- q) CITO Marcin Opala - wynajem pomieszczeń magazynowych
- r) Krótki Długi –Autoserwis- wynajem pomieszczeń magazynowych
- s) Miw-Tech- wynajem pomieszczeń magazynowych
- t) Led Elektronik - wynajem pomieszczeń magazynowych
- u) Mammut Łukasz Kuśnir - wynajem pomieszczeń magazynowych
- v) TOGADO - wynajem pomieszczeń magazynowych
- w) Eltelnet Serwis - wynajem gruntu
- x) Rita Brand - wynajem pomieszczeń biurowych
- y) Tynki Kacper Bednarek - wynajem pomieszczeń magazynowych
- z) L-tech |Marcin Łęcznar – wynajem pomieszczeń magazynowych
- aa) Nazarov sp. z o.o. - wynajem gruntu
- bb) Zhalita sp. z o.o. wynajem gruntu
- cc) Goldtrans Plus sp.z o.o. – wynajem gruntu
- dd) Mariusz Tomaszewski – wynajem gruntu
- ee) Piotr Niko _ wynajem pomieszczeń magazynowych
- ff) Dariusz Warwas - wynajem pomieszczeń magazynowych
- gg) Andrij Jaworski – wynajem pomieszczeń magazynowych
- hh) APC Cleaning - - wynajem pomieszczeń magazynowych

- ii) FHU AS Czystości Andrzej Senków – wynajem pomieszczeń magazynowych
- jj) Andrzej Piasecki - wynajem wiaty magazynowej
- kk) NRC –Polska - – wynajem pomieszczeń magazynowych
- ll) Sztuka Juty Judyta Michalska - wynajem pomieszczeń magazynowych
- mm) Solarelektronik sp. z o.o. - wynajem pomieszczeń magazynowych
- nn) Tominstech - wynajem pomieszczeń magazynowych
- oo) T-Mobile – dostawa wody
- pp) Mariusz Tomaszewski – wynajem gruntu
- qq) Drukarnia i Wydawnictwo Masterprint - wynajem pomieszczeń magazynowych
- rr) Marek Prejbisz – wynajem gruntu
- ss) Trans Piórkowski Jan - wynajem pomieszczeń magazynowych

Umowy wynajmu pomieszczeń oraz gruntu zawierane są na czas nieoznaczony z jednomiesięcznym okresem wypowiedzenia.

4. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez emitenta lub jednostkę od niego zależną z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji.

Obroty między spółkami zależnymi odbywają się na warunkach rynkowych.

W zakresie finansowym spółka wypłaciła udziałowcom dywidendę za rok 2023 w wysokości 754,1 tys. zł.

5. Informacje o zaciągniętych i wypowiedzianych w danym roku obrotowym umowach dotyczących kredytów i pożyczek, o udzielonych pożyczkach z uwzględnieniem pożyczek udzielonych jednostkom powiązanym oraz o udzielonych i otrzymanych poręczeniach i gwarancjach w tym udzielonych jednostkom powiązanym emitenta

„WPH” we Wrocławiu posiada podpisaną umowę z BNP Paribas Bank Polska S.A. zawartą 26.05.2020 roku na kredyt odnawialny w rachunku bieżącym na kwotę 300,0 tys. zł przedłużona aneksem z dnia 04.10.2024 r. do 11.09.2025 r. Saldo zobowiązań kredytowych na dzień 17.10.2024r. wyniosło 179.017,91 zł.

6. Prognoza wyników finansowych.

WPH Sp. z o.o. nie publikowała prognozy wyników finansowych.

7. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych, w tym inwestycji kapitałowych, w porównaniu do wielkości posiadanych środków, z uwzględnieniem możliwych zmian w strukturze finansowania tej działalności

Zarząd nie dokonał oceny możliwości inwestycyjnych, gdyż w maju 2024 roku Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników firmy WPH Sp. z o.o. podjęło uchwałę o połączeniu WPH Sp. z o.o. z PHS HYDROTOR S.A.. Stosowne dokumenty złożono do sądu rejestrowego, który w dniu 17.10.2024 r. wydał postanowienie o połączeniu wspomnianych firm. W efekcie tego WPH sp. z o.o. straciła byt prawny i stała się oddziałem zamiejscowym firmy PHS HYDROTOR S.A.

8. Zmiany w sposobie zarządzania.

Od początku 2024 roku do dnia 17.10.2024r, nie było zmian w sposobie zarządzania.

W jednoosobowym Zarządzie, funkcję Prezesa Zarządu pełnił Ryszard Wojciechowski, który został powołany przez Zgromadzenie Wspólników w dniu 23 maja 2024 roku na kolejną kadencję. Funkcję tę pełnił od 02.11.2018r. do 17.10. 2024r.

9. Informacja o systemie kontroli programów akcji pracowniczych

W Spółce nie występują programy akcji pracowniczych.

10. Informacja o dacie zawarcia przez Spółkę umowy z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych o dokonanie badania lub przeglądu sprawozdania finansowego oraz okresie, na jaki została zawarta ta umowa

W dniu 24 czerwca 2022 r. Walne Zgromadzenie Wspólników dokonało wyboru biegłego rewidenta mającego dokonać badania bilansu za lata 2022-2024- KPW Audyt sp. Z o.o. z siedzibą w Łodzi (90-350) przy ul. Tymienieckiego 25c/410, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 3640. Umowę podpisano 28 czerwca 2022. Przedmiotem umowy jest badanie sprawozdania finansowego Spółki za lata 2022-2024. Zgodnie z umową za badanie sprawozdania finansowego Spółki wynagrodzenie audytora ustalono w wysokości 44,0 tys. PLN + VAT, z czego za badanie Sprawozdania Finansowego za rok 2023 wynagrodzenie wynosi 14,5 tys. PLN + VAT.

11. Informacje o postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

Na dzień bilansowy toczy się sprawa z powództwa PFR S.A. w Warszawie. Pozew z dnia 20.12.2023r. – kwota 157.987,00 zł. Nakaz zapłaty z dnia 28.03.2024r. wydany przez Sąd Okręgowy w Warszawie. Złożony przez WPH sp. z o.o. sprzeciw w dniu 19.04.2024r.

W trakcie są postępowania z powództwa spółki związane z windykacją należności.

1. Dłużnik URSUS S.A.- Wydany Nakaz Zapłaty z dnia 21.08.2018 r. X GNC 811/18 – kwota główna 155.657,73 zł. Wyrok Prawomocny od dnia 18.03.2019 r. Postanowienie Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy z dnia 12 lipca 2021 r., Sygn. akt. XVIII GU 153/21 – Ogłoszenie Upadłości URSUS S.A.

W dniu 06.08.2021 r. WPH sp. z o.o. zgłosiła wierzytelność w kwocie 155.657,73 zł do Syndyka w postępowaniu upadłościowym. Pismem z dnia 16.11.2021 r. uzupełniono zgłoszenie wierzytelności o aktualizację odsetek (kwota naliczonych odsetek 56.603,85 zł). Pismo Syndyka Masy Upadłościowej z dnia 12.12.2023r. o sporządzeniu listy wierzytelności z uwzględnieniem WPH sp. z o.o. Postępowanie upadłościowe w toku.

2. Pozew z dnia 11.05.2021 – pozwany Sunningwell International Polska z Warszawy, kwota 3.066,- zł. Wezwanie Sądu z dnia 14.12.2021 r. w celu wskazania adresu poczty elektronicznej i nr tel. Uzupełnienie z dnia 16.12.2021 r. Nakaz zapłaty z dnia 25.01.2022 r. W dniu 29.08.2022 r. nadano klauzulę wykonalności Nakazowi zapłaty. Wniosek o wszczęcie

egzekucji z dnia 15.09.2022 r. do Komornika przy SR Warszawy Śródmieścia – Marcina Brojka. Otwarcie z dniem 10.01.2023 r. przez dłużnika postępowania restrukturyzacyjnego. W dniu 23.01.2023 r. Postanowienie Komornika o zawieszeniu egzekucji w związku ze wszczęciem przez dłużnika Postępowania Restrukturyzacyjnego.

3. Madalski, Kuźmicki – pozew o zapłatę kwoty 132.697,87 zł – Nakaz zapłaty w postępowaniu nakazowym z dnia 31 maja 2011 roku – Komornika Artur Wojnar, Sygn. Akt. KM 1429/15. Zawieszono postępowanie wobec dłużnika Zbigniewa Madalskiego (zgon), kontynuowana jest egzekucja przeciwko dłużnikowi Krzysztof Kuźmicki. Stan zadłużenia na 17.10.2024 r. – 54.772,77 zł. Egzekucja w toku.

4. Upadły – AMET Sp. z o.o. sp.k., Wrocław, ul. Żmigrodzka 249B - Zgłoszenie wierzytelności w postępowaniu upadłościowym – z dnia 26.11.2021 r. – Syndyk Łukasz Welcer. Kwota gł. 1.988,18 zł + odsetki 270,16 zł. Postępowanie upadłościowe w toku.

5. Pozew z dnia 24.11.2022 przeciwko Henkis sp. z o.o. – dochodzona kwota 5.339,- zł do SR Wrocław Fabryczna. W dniu 12.12.2022 r. wydano Postanowienie o przekazaniu sprawy do Sądu Rejonowego dla miasta stołecznego Warszawy. Nakaz zapłaty z dnia 07.03.2023 r., klauzula wykonalności z dnia 31.08.2023 r. Złożono wniosek w dniu 12.09.2023 r. o wszczęcie postępowania egzekucyjnego – Komornik Sądowy Hubert Szymczyk, Kancelaria Komornicza przy SR w Wołominie. Egzekucja w toku.

6. Pozew z dnia 11.08.2023 r. przeciwko PHU Zbigniew Marcińczak, Bolków – dochodzona kwota 2.000,- zł do Sądu rejonowego Wrocław Fabryczna. Nakaz zapłaty z dnia 13 grudnia 2023 r. Wniosek o wydanie klauzuli prawomocności- uzyskano wyrok wraz z klauzulą w dniu 17.04.2024r. Wniosek o wszczęcie i prowadzenie egzekucji z dnia 29.04.2024r., komornik Magdalena Tarkowska-Cymbała, Kancelaria Komornika przy Sądzie Rejonowym w Kamiennej Górze. Egzekucja w toku.

7. Pozew z dnia 24.11.2023 r. przeciwko BISBRYDEX Producent Maszyn i Pras Burzyński i Wspólnicy Sp. j. z Choszczynie – dochodzona kwota 5.437,- zł,- zł do Sądu Rejonowego Kraków - Śródmieście. Nakaz zapłaty z dnia 13 grudnia 2023 r. – na 31.12.2023 wyrok nieprawomocny. Wniosek o wydanie klauzuli prawomocności- uzyskano wyrok wraz z klauzulą w dniu 20.07.2024r. Informacja o negocjacjach ws.splaty. W przypadku braku splaty – sprawa do egzekucji.

12. Oświadczenie dotyczące informacji niefinansowych.

W związku z faktem, że spółka nie spełnia przesłanek określonych w art. 49b ust.1 Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości nie sporządza sprawozdania na temat informacji niefinansowych. Sprawozdanie takie dotyczące spółek Grupy Kapitałowej Hydrotor zostanie załączone do skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej Hydrotor za rok 2023.

13. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju.

Jednostka nie prowadzi działalności naukowo-badawczo-rozwojowej.

14. Udziały własne.

W 2024 roku Jednostka nie nabyła udziałów własnych,

15. Posiadane przez jednostkę oddziały, zakłady.

Jednostka nie posiada innych zakładów/oddziałów niż siedziba spółki.

C. AKTUALNY I PRZEWIDYWANY STAN MAJĄTKOWY I SYTUACJA FINANSOWA SPÓŁKI

1.Stan majątkowy i finansowy.

	17.10.2024	% sumy	31.12.2023	% sumy
	w tys. zł	bilansowej	w tys. zł	bilansowej
AKTYWA TRWAŁE	21 979,2	87,6 %	5 063,4	62,1 %
Rzeczowe aktywa trwałe	21 979,2	87,6 %	5 063,4	62,1 %
Pozostałe wartości niematerialne	-	-	-	-
Inwestycje w środki trwałe	-	-	-	-
AKTYWA OBROTOWE	3 126,7	12,4 %	3 095,8	37,9 %
Zapasy	2 139,5	8,5 %	2 358,7	28,9 %
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	878,8	3,5 %	632,8	7,7 %
Pozostałe aktywa	75,6	0,3 %	51,6	0,6 %
Bieżące aktywa podatkowe	2,0	0,01%	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	30,8	0,1 %	52,7	0,7 %
Aktywa klasyfikowane jako dostępne do sprzedaży	-	-	-	-
A k t y w a r a z e m	25 105,9	100,00%	8 159,2	100,00%

Wartość sumy bilansowej na 17.10.2024r. wyniosła 25 105,9 tys. zł. i w porównaniu do roku poprzedniego zwiększyła się o blisko 33 %.

Zmiany w aktywach obrotowych :

Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	246,0 tys. zł
Pozostałe aktywa	24,0 tys. zł
Bieżące aktywa	2,0 tys. zł
Zapasy	-219,2 tys. zł
Aktywa klasyfikowane jako dostępne do odsprzedaży	0,0 tys. zł
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	-21,9 tys. zł
	-21,5 tys. zł

Zmiany aktywów trwałych:

Rzeczowe aktywa trwałe	16 915,8 tys. zł
Pozostałe wartości niematerialne	0,0 tys. zł
	16 915,8 tys. zł

	17.10.2024	% sumy	31.12.2023	% sumy
	w tys. zł	bilansowej	w tys. zł	bilansowej
Kapitał (fundusz) własny	20889,5	83,3%	7390,5	90,60%
Kapitał (fundusz) podstawowy	3782,0	15,1%	3782,0	46,36%
Kapitał (fundusz) zapasowy	1250,7	5,0%	1250,7	15,34%
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	14533,1	57,9%	1603,7	19,66%
Zysk (strata) z lat ubiegłych	973,3	3,9%	0,0	0,00%
Zysk (strata) netto	350,3	1,4%	754,1	9,24%
Odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0	0,00%	0	0,00%
Zobowiązania długoterminowe	3375,9	13,4%	221,4	2,70%
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy	3324,2	13,2%	169,7	2,07%
Zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalnych	51,7	0,2%	51,7	0,63%
Pozostałe zobowiązania finansowe	0,0	-	0,0	-
Zobowiązania krótkoterminowe	840,5	3,3%	547,3	6,70%
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	455,6	1,8%	398,1	4,88%
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	326,9	1,3%	0,00	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	0,0	-	10,2	0,12%
Bieżące zobowiązania podatkowe	0,0	-	48,3	0,59%

Rezerwy krótkoterminowe	0,0	-	0,0	-
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	57,9	0,2%	90,6	1,11%
Pozostałe zobowiązania	0,0	0,0%	0,0	0,0%
Pasywa r a z e m	25105,9	100,0%	8159,2	100,0%

Finansowanie spółki opiera się na źródłach własnych oraz na kredycie w rachunku bieżącym w wysokości 300,0 tys. zł, który na dzień bilansowy nie był wykorzystany. Kapitał własny na 17.10.2024 r. zwiększył się o 13.499,0tys. zł co wynika z przeszacowania wartości środków trwałych z związku przejściem Spółki w stosunku do porównywalnego okresu 2023 r.

Spółka nie posiada instrumentów finansowych w zakresie ryzyka zmiany cen, ryzyka kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów pieniężnych oraz utraty płynności finansowej.

2. Finansowe instrumenty pochodne

Finansowe instrumenty pochodne w spółce nie wystąpiły.

3. Wynik finansowy za 2024 rok.

Przychody i koszty	17.10.2024 tys. zł	dynamika 23/22 [%]	31.12.2023 tys. zł
Przychody netto ze sprzedaży produktów towarów i materiałów	2905,3	76,0%	3836,3
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	1968,1	79,0%	2484,9
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	937,2	69,0%	1351,4
Koszty sprzedaży	241,4	77,0%	311,9
Koszty zarządu	777,5	96,0%	809,3
Pozostałe przychody operacyjne	1409,8	77%	1839,0
Pozostałe koszty operacyjne	957,5	85,0%	1123,3
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	370,5	39,0 %	945,9
Przychody finansowe	0,0	0,0%	153,3
Koszty finansowe	42,6	24,0%	178,0
Zysk (strata) brutto (L+/-M)	327,9	36,0%	921,2
Podatek dochodowy	-22,4	-13,0%	167,1
Zysk (strata) netto	350,3	46,0%	754,1

W 2024 roku wynik spółki na działalności operacyjnej zmniejszył się w stosunku do 2023 roku o 575,48 tys. zł, wynik netto spółki zwiększył się o 403,8 tys. zł.

D. OCENA UZYSKIWANYCH EFEKTÓW (w tym analiza wskaźnikowa)**1. Wskaźniki finansowe.**

Wskaźniki rentowności		2024	2023
Rentowność przychodów	$\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{przychody ze sprzedaży ogółem}}$	12,06%	19,77%
Rentowność majątku (ROA)	$\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{aktywa ogółem}}$	1,4%	9,29%
Rentowność kapitału własnego (ROE)	$\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{kapitały własne}}$	1,68%	10,26%
Wskaźniki płynności		2024	2023
Wskaźnik płynności finansowej I stopnia	$\frac{\text{aktywa obrotowe}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	3,72%	6,67%
Wskaźnik płynności finansowej II stopnia	$\frac{\text{Aktywa obrotowe} - \text{zapasy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	1,17 %	1,36 %
Wskaźnik płynności finansowej III stopnia	$\frac{\text{Inwestycje krótkoterminowe}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	0,04 %	0,09 %
Wskaźniki rotacji		2024	2023
Wskaźnik rotacji zapasów	$\frac{\text{średni stan zapasów} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychody sprzedaży produktów, materiałów i towarów}}$	269 dni	236 dni
Wskaźnik rotacji należności	$\frac{\text{średni stan należności z tyt. dostaw i usług} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychody netto ze sprzedaży}}$	102 dni	56 dni
Wskaźnik rotacji zobowiązań	$\frac{\text{średni stan zobowiązań z tyt. dostaw i usług} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychody netto ze sprzedaży}}$	26 dni	48 dni

2. Sytuacja kadrowa spółki i wskaźniki wydajnościowe

Przeciętne zatrudnienie w 2024 roku wynosiło 9 osób. Spółka zatrudnia doraźnie pracowników w oparciu o umowy cywilnoprawne. Przeciętna miesięczna sprzedaż ogółem oraz sprzedaż produktów własnych na jednego zatrudnionego znacząco wzrosła w porównaniu z rokiem ubiegłym.

Lp.	Treść	2024	2023	2024/2023
1	Sprzedaż (w tys. zł)	2905,3	3836,3	-7,52 %
2	Sprzedaż produktów własnych (w tys. zł)	2503,1	3318,0	-0,75 %
3	Przeciętna liczba zatrudnionych (osób)	9	10	-0,90 %
4	Przeciętna miesięczna sprzedaż ogółem na 1 zatrudnionego (w tys. zł)	32,28	31,97	1,01 %
5	Przeciętna miesięczna sprzedaż produktów własnych na 1 pracownika (w tys. zł)	27,81	27,65	1,01 %

W spółce zatrudnienie w 2024 r. uległo zmianie, nie zmieniła się struktura zatrudnienia .

Treść	17.10.2024	K	M	31.12.2023	K	M
Stan zatrudnionych	9	1	8	10	1	9
z tego pracownicy						
Umysłowi pozostali	2	1	1	3	1	2
Inżynierijno – techniczni	-			-		
Obsługa	-			-		
Bezpośrednio produkcyjni	7		7	7		7

*K-Kobiety, M- Mężczyźni

Struktura wykształcenia pracowników na koniec roku 2024 przedstawia się następująco:

	17.10.2024	struktura	31.12.2023	struktura
Stan zatrudnionych	9	100%	10	100%
z wykształceniem				
Wyższym	1	11%	2	20%
Średnim technicznym	3	33%	3	30%
Średnim ogólnokształcącym	1	11%	1	10%
Zawodowym	4	45%	4	40%

H. ZDARZENIA ISTOTNE I WPLYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI

Miesiąc / spółka	Zdarzenie
Maj 2024	ZZW zatwierdziło sprawozdanie finansowe za 2023 r., udzieliło absolutorium zarządowi. Podjęło uchwałę o podziale zysku za 2023 r. oraz o wypłacie dywidendy. ZZW podjęło uchwałę o połączeniu z PHS HYDROTOR S.A.

I. OPIS CZYNNIKÓW RYZYKA I ZAGROŻEŃ ISTOTNYCH DLA ROZWOJU SPÓŁKICzynniki zewnętrzne

1. Ryzyko związane z nasileniem konkurencji i związanego z tym spadkiem cen wyrobów spółki, spadek o 5% spowoduje zmniejszenie przychodów ze sprzedaży wyrobów spółki o 191,8 tys. zł.
2. Ryzyko związane z kursem walut. Ze względu na niewielki udział w przychodach spółki sprzedaży zagranicznej, istnieje niskie ryzyko związane z kursem walut i np. spadek kursu euro o 10 gr spowoduje spadek przychodów o 8,8 tys. zł PLN, w związku z tym spółka nie stosuje polityki zabezpieczeń kursu.
3. Ryzyko związane z interpretacją przepisów podatkowych ze względu na ich zmienność.
4. Ryzyko związane z trudnościami związanymi ze ściąganiem należności, z którymi związane jest największe w spółce ryzyko kredytowe. Spółka dąży do zmniejszenia ryzyka monitorując sytuację ekonomiczno-finansową odbiorców znaczących, a w szczególności odbiorców o wydłużonych terminach płatności. W celu zmniejszenia ryzyka kredytowego stosuje limity kredytowe. Spółka nawiązuje współpracę z podmiotami o bezpiecznej sytuacji finansowej. Należności przeterminowane są windykowane przez spółkę, a na należności przeterminowane powyżej 6 miesięcy tworzone są odpisy aktualizujące. Na należności przeterminowane powyżej 1 roku odpisy aktualizujące wynoszą 100 % wartości tych należności. Generalnie koncentracja ryzyka kredytowego w spółce jest stosunkowo niewielka, w związku z rozłożeniem ekspozycji kredytowej na bardzo dużą liczbę drobnych odbiorców.

5. Ryzyko kredytowe związane z środkami pieniężnymi jest ograniczone w związku z faktem, iż stroną transakcji są banki, posiadające wysoką ocenę jakości kredytowej przygotowaną przez międzynarodowe agencje ratingowe.

6. Ryzyko płynności. Wskaźnik relacji aktywów obrotowych do zobowiązań krótkoterminowych (wskaźnik płynności bieżącej), wskazujący na pokrycie aktywami Spółki bieżących zobowiązań, na dzień 17 października 2024 roku wynosił 3,72 %. Wskaźnik płynności wskazujący na stopień pokrycia zadłużenia jednostki środkami i aktywami pieniężnymi spółki wynosił 0,04 %.

7. Wymiana krajowego sprzętu rolniczego na zagraniczny u obecnych i przyszłych potencjalnych klientów. Od pewnego czasu obserwuje się wyraźny trend polegający na wymianie zużytego polskiego sprzętu na zagraniczny, co powoduje zmniejszenie zapotrzebowania na nasze wyroby. Spółka stopniowo wprowadza nowe produkty mogące znaleźć zastosowanie jako alternatywna część zamienna do zagranicznego sprzętu.

8. W pierwszym półroczu roku 2023 zakończył się stan pandemii COVID 19. Niestety, atak Rosji na Ukrainę, który nastąpił 24 lutego 2022 r, przerodził się w trwającą do chwili obecnej wojnę. Ma on ogromny wpływ na ceny surowców, materiałów, paliw, gazu i energii elektrycznej, które rosły w sposób całkowicie nieprzewidywalny, doprowadzając do bardzo wysokich kosztów produkcji, spadku popytu oraz kryzysu na rynkach również światowych. W ocenie Zarządu kryzys ten będzie się jeszcze pogłębiał w bieżącym roku. Nie ułatwiała również działalności Spółce panująca inflacja oraz przepisy podwyższające płacę minimalną.

Ogromnym utrudnieniem dla Spółki były wielotygodniowe opóźnienia w realizacji usługi hartowania i szlifowania kół zębatach przez podwykonawcę.

Zarząd Spółki monitorował sytuację i na bieżąco podejmował działania w celu minimalizowania negatywnych skutków związanych z wymienionymi wyżej zagrożeniami.

Czynniki wewnętrzne.

1. Ryzyko utraty zaufania odbiorców

2. Ograniczone możliwości wprowadzania innowacyjnych metod produkcji.

3. Ryzyko związane z prowadzoną przez spółkę polityką gospodarowania zapasami oraz częstych zmian asortymentowych.

4. Ryzyko utraty kluczowych pracowników.

G. PERSPEKTYWY ROZWOJU DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

23 maja 2024 r. Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników podjęło uchwałę o połączeniu z PHS HYDROTOR S.A. co jest równoznaczne do z podjęciem działań do likwidacji Spółki.

Do dnia 17 października br., tj. do dnia wydania postanowienia przez Sąd postanowienia o połączeniu Spółka nadal skupiała się na produkcji pomp przemysłowych ze szczególnym naciskiem na pompy wielosekcyjne, zasilaczy, zespołów hydraulicznych oraz sprzedaży komponentów hydrauliki, koncentrując się na produkcji jednostkowej i małoseryjnej pod indywidualne potrzeby klientów.

W celu realizacji wspomnianych zadań Zarząd na bieżąco monitorował zmiany jakie zachodziły w gospodarce, analizował ceny konkurencyjnych produktów aby szybko i skutecznie reagować na zachodzące zmiany. Ponad to na bieżąco monitorowane były stany należności bieżących i terminowych by jak najszybciej reagować na ewentualne problemy klientów z grupy podwyższonego ryzyka.

Prezes Ryszard Wojciechowski

Wrocław , 29.04.2025r.