

AUDYT I RACHUNKOWOŚĆ „UZR-CBR” Sp. z o.o.

ul. Junacka 34, 60-152 Poznań

tel. 061 861 08 30, 061 662 10 40; fax 061 861 77 89

e-mail: biuro@uzr-cbr.pl, www.uzr-cbr.pl

Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu

VIII Wydział Gospodarczy KRS

KRS 0000087937, NIP 781-10-11-981

Kapitał zakładowy: 527.500,00 zł

UZR  CBR

audyt ♦ rachunkowość ♦ podatki

**PRZEDSIĘBIORSTWO HYDRAULIKI SIŁOWEJ
„HYDROTOR” S.A.
UL. CHOJNICKA 72
89-500 TUCHOLA**

**RAPORT
Z PRZEGLĄDU ŚRÓDROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA OKRES 6 MIESIECY ZAKOŃCZONY 30 CZERWCA 2009 ROKU**

Poznań, sierpień 2009 r.



**RAPORT NIEZALEŻNEGO
BIEGŁEGO REWIDENTA
Z PRZEGLĄDU ŚRÓDROCZNEGO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 CZERWCA 2009 ROKU**

Dla Zgromadzenia Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej Przedsiębiorstwa Hydrauliki Siłowej „Hydrotor” S.A. w Tucholi:

Dokonaliśmy przeglądu załączonego śródrocznego sprawozdania finansowego PHS Hydrotor S.A. z siedzibą w Tucholi, przy ul. Chojnicka 72, na które składa się:

- 1) śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2009 roku do 30 czerwca 2009 roku wykazujące zysk netto w wysokości **4.434 tys. zł**
- 2) śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 30 czerwca 2009 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **68.446 tys. zł**,
- 3) śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2009 roku do 30 czerwca 2009 roku wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o sumę **156 tys. zł**,
- 4) śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2009 roku do 30 czerwca 2009 roku wykazujące bilansowe zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę **2.750 tys. zł**,
- 5) informacje dodatkowe o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające.

Za sporządzenie tego śródrocznego sprawozdania odpowiada Zarząd Spółki.

Naszym zadaniem było dokonanie przeglądu tego śródrocznego sprawozdania finansowego i sporządzenie na tej podstawie niniejszego raportu z przeglądu.

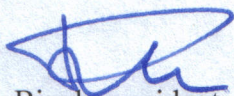
Przegląd przeprowadziliśmy stosownie do obowiązujących w Polsce przepisów prawa oraz norm wykonywania zawodu biegłego rewidenta, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów. Normy nakładają na nas obowiązek zaplanowania i przeprowadzenia przeglądu w taki sposób, aby uzyskać umiarkowaną pewność, że śródroczne sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnych nieprawidłowości.

Przeglądu dokonaliśmy głównie drogą analizy danych śródrocznego sprawozdania finansowego, wglądu w księgi rachunkowe oraz wykorzystania informacji uzyskanych od kierownictwa oraz osób odpowiedzialnych za finanse i księgowość PHS „Hydrotor” S.A.

Zakres i metoda przeglądu śródrocznego sprawozdania finansowego istotnie różnią się od badań leżących u podstaw opinii wyrażanej o rzetelności, prawidłowości i jasności rocznego sprawozdania finansowego, dlatego nie możemy wydać takiej opinii o załączonym śródrocznym sprawozdaniu.

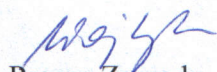
Dokonany przez nas przegląd nie ujawnił niczego, co wskazywałoby na istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej i finansowej PHS „Hydrotor” S.A. na dzień 30 czerwca 2009 roku oraz jej wyniku finansowego za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2009 roku, przekazywanego przez załączone śródroczne sprawozdanie finansowe, sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń wykonawczych Komisji Europejskiej.

Czesław Pniewski



Biegły rewident
nr ewid. 7143

Małgorzata Wojtyła



Prezes Zarządu

AUDYT I RACHUNKOWOŚĆ „UZR-CBR” sp. z o.o.,
60-152 Poznań, ul. Junacka 34,

podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych,
wpisany na listę podmiotów uprawnionych do badania pod
numerem 934

Biegły rewident nr ewid. 9681

Poznań, dnia 31 sierpnia 2009 roku