



SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE GRUPY KAPITAŁOWEJ HYDROTOR ZA III KWARTAŁ 2021 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	3 kwartał 2021 od 2021-07-01 do 2021-09-30	3 kwartały 2021 od 2021-01-01 do 2021-09-30	3 kwartał 2020 od 2020-07-01 do 2020-09-30	3 kwartały 2020 od 2020-01-01 do 2020-09-30
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	33 759	96 075	25 295	76 674
Koszt własny sprzedaży	(28 438)	(79 350)	(21 695)	(64 950)
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	5 321	16 725	3 600	11 724
Koszty sprzedaży	(822)	(2 197)	(576)	(1 603)
Koszty ogólnego zarządu	(3 359)	(9 799)	(2 719)	(8 347)
Zysk (strata) na sprzedaży	1 140	4 729	305	1 774
Pozostałe przychody operacyjne	1 058	3 324	3 178	6 171
Pozostałe koszty operacyjne	(168)	(577)	(177)	(519)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	2 030	7 476	3 306	7 426
Przychody finansowe	(285)	389	(7)	104
Koszty finansowe	23	(82)	(412)	(1 847)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 768	7 783	2 887	5 683
Podatek dochodowy	(288)	(1 439)	(469)	(942)
Pozostałe zmniejszenia zysku				
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 480	6 344	2 418	4 741
Działalność zaniechana				
Zysk (Strata) netto z działalności zaniechanej				
Zysk (strata) netto	1 480	6 344	2 418	4 741
Inne całkowite dochody				
Pozostałe całkowite dochody netto		9 776		
Składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:				
Skutki przeszacowania aktywów trwałych				
Składniki, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:		9 776		
Skutki przeszacowania aktywów trwałych		9 776		
Pozostałe całkowite dochody netto razem		9 776		
Całkowite dochody ogółem	1 480	16 120	2 418	4 741
Całkowity dochód ogółem przypadający:				
Akcjonariuszom podmiotu dominującego	1 480	16 116	2 418	4 736
Akcjonariuszom mniejszościowym		4		5
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,62	2,65	1,01	1,98

1.2 Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

	stan na koniec			
	3 kwartału 2021 2021-09-30	2 kwartału 2021 2021-06-30	roku 2020 2020-12-31	3 kwartału 2020 2020-09-30
AKTYWA				
Razem aktywa trwałe	86 870	87 313	73 123	60 756
Rzeczowe aktywa trwałe	83 588	84 160	69 954	57 912
Nieruchomości inwestycyjne	830	830	830	326
Wartości niematerialne	1 399	1 373	1 529	1 696
Długoterminowe aktywa finansowe	3	3	2	2
Należności z tytułu dostaw i usług, pozostałe należności długoterminowe	1 050	947	808	820
Aktywa z tytułu podatku odroczonego				
Razem aktywa obrotowe	80 076	78 706	68 707	67 786
Aktywa obrotowe przeznaczone do sprzedaży	75 764	74 370	64 322	63 376
Zapasy	44 959	43 283	38 308	35 834
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	29 566	27 403	19 174	20 823
Aktywa z tytułu bieżącego podatku dochodowego			282	166
Pozostałe aktywa finansowe				
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 239	3 684	6 558	6 553
Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do zbycia	4 312	4 336	4 385	4 410
Aktywa razem	166 946	166 019	141 830	128 542
PASYWA				
Razem kapitały	115 317	113 837	104 045	94 451
Kapitały przypadające akcjonariuszom podmiotu dominującego	115 058	113 578	103 785	94 296
Kapitał akcyjny	4 797	4 797	4 797	4 797
Nadwyżka ze sprzedaży akcji	13 350	13 350	13 350	13 350
Zyski zatrzymane	69 006	67 526	67 438	66 854
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	27 905	27 905	18 200	9 295
Udziały niekontrolujące	259	259	260	155
Zobowiązania Razem	51 629	52 182	37 785	34 091
Zobowiązanie długoterminowe	22 954	21 651	20 052	17 021
Suma rezerw długoterminowych	1 226	1 226	1 225	885
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 211	1 211	1 211	871
Rezerwy długoterminowe	15	15	14	14
Rezerwa na podatek odroczonego	8 345	8 404	6 169	3 766
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	8 563	9 018	9 912	10 561
Zobowiązania finansowe - kredyty długoterminowe	125	164	84	97
Leasing finansowy	4 542	2 694	2 426	1 202
Inne zobowiązania finansowe	153	145	236	510
Zobowiązania krótkoterminowe	28 675	30 531	17 733	17 070
Zobowiązania krótkoterminowe nie przeznaczone do sprzedaży	28 675	30 531	17 733	17 070
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	17 847	22 446	12 464	11 447
Bieżące zobowiązania podatkowe	758	814	435	
Kredyty krótkoterminowe	6 819	4 918	1 725	2 953
Leasing finansowy	1 453	738	541	558
Pozostałe zobowiązania finansowe	287	152	1 105	663
Suma rezerw bieżących	1 511	1 463	1 463	1 449
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	990	994	994	833
Rezerwy krótkoterminowe	521	469	469	616
Pasywa razem	166 946	166 019	141 830	128 542
Wartość księgowa na 1 akcję w zł (PLN)	47,97	47,36	43,27	39,32

1.3 Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	3 kwartał 2021 od 2021-07-01 do 2021-09-30	3 kwartały 2021 narastająco od 2021-01-01 do 2021-09-30	3 kwartał 2020 od 2020-07-01 do 2020-09-30	3 kwartały 2020 narastająco od 2020-01-01 do 2020-09-30
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej I+II	267	(754)	1 898	9 973
I. Podatek dochodowy	288	1 439	469	942
II. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (1+2)	(21)	(2 193)	1 429	9 031
1. Zysk (strata) netto	1 480	6 344		4 741
2. Korekty o pozycje	(1 501)	(8 537)	1 429	4 290
- Amortyzacja aktywów trwałych	2 400	6 748	2 039	6 100
- Koszt podatku dochodowego ujęty w rachunku zysków i strat	(415)	(905)	(163)	(876)
- Koszty finansowe ujęte w rachunku zysków i strat	22	(114)	(27)	
- Przychody finansowe ujęte w rachunku zysków i strat	(146)	(146)		
- Zapłacone odsetki	41	59	57	113
- Przychody z inwestycji ujęte w rachunku zysków i strat	7		1	
- Zysk ze sprzedaży lub zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	(27)	(63)	(27)	(27)
- (Dodatnie) / ujemne różnice kursowe netto	768	270	591	1 826
- (Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	(1 388)	(12 242)	(1 089)	(1 745)
- (Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów	(1 675)	(6 651)	2 747	4 648
- Zmniejszenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	(1 140)	4 453	(2 681)	(5 658)
- Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	52	54	(19)	(91)
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(2 517)	(7 737)	(248)	(519)
- Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	10	74	28	29
- Otrzymane odsetki	1	1		1
- Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	(2 395)	(7 675)	(276)	(497)
- Płatności za wartości niematerialne	(133)	(137)		(52)
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(234)	3 060	(4 321)	(4 899)
Dywidendy wypłacone na rzecz:	(4 796)	(4 796)	(2 399)	(2 402)
- akcjonariuszy jednostki dominującej	(4 796)	(4 796)	(2 399)	(2 399)
- udziałowców mniejszościowych				(3)
Wpływy z kredytów, pożyczek	2 116	6 447	138	178
Splata kredytów, pożyczek	(174)	(1 440)	(4 003)	(5 626)
Wpływy z leasingu	5 853	7 184		
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(3 241)	(3 951)	(136)	(414)
Zapłata odsetek od pożyczek	2	(28)	(26)	(110)
Inne wpływy (wydatki) finansowe	6	(356)	2 105	3 475
D. Zmiana środków pieniężnych bez uwzględnienia różnic kursowych	(2 484)	(5 431)		4 555
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	39	112	59	69
Zmiana środków pieniężnych po uwzględnieniu różnic kursowych	(2 445)	(5 319)	(194)	4 624
E Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	3 684	6 558	6 747	1 929
F. Środki pieniężne na koniec okresu	1 239	1 239	6 553	6 553
- o ograniczonej możliwości dysponowania	230	230	197	197

1.4 Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale

Skonsolidowane Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Zyski zatrzymane	Kapitał rezerwowy z przeszacowania rzeczowych aktywów trwałych	Kapitał przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	Udziały niekontrolujące	Razem
stan na dzień 01-01-2021	4 797	13 350	67 438	18 200	103 785	260	104 045
zysk netto za rok obrotowy			6 344		6 344		6 344
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)				9 776	9 776		
Całkowite dochody razem			6 344	9 776	16 120		16 120
wypłata dywidendy			(4 796)		(4 796)		(4 796)
podział wyniku							
inne tytuły							
- zbycie środków trwałych							
- Zwiększenie (zmniejszenie) wskutek innych zmian, kapitał własny			20	(71)	(51)	(1)	(52)
Suma zmian kapitałów			1 568	9 705	11 273	(1)	11 272
stan na dzień 30-09-2021	4 797	13 350	69 006	27 905	115 058	259	115 317
stan na dzień 01-01-2020	4 797	13 350	64 500	9 320	91 967	146	92 113
zysk netto za rok obrotowy			5 208		5 208	21	5 229
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)				8 987	8 987		
Całkowite dochody razem			5 208	8 987	14 195	21	14 216
wypłata dywidendy			(2 398)		(2 398)		(2 398)
podział wyniku							
inne tytuły							
- przeniesienie kapitałów							
Zwiększenie (zmniejszenie) wskutek innych zmian, kapitał własny			128	(107)	21	93	114
Suma zmian kapitałów			2 938	8 880	11 818	114	11 932
stan na dzień 31-12-2020	4 797	13 350	67 438	18 200	103 785	260	104 045
stan na dzień 01-01-2020	4 797	13 350	64 500	9 320	91 967	146	92 113
zysk netto za rok obrotowy			4 741		4 741		4 741
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)							
Całkowite dochody razem			4 741		4 741		4 741
wypłata dywidendy			(2 398)		(2 398)	(3)	(2 401)
podział wyniku							
inne tytuły							
- przeniesienie kapitałów							
- udziały mniejszości			(12)		(12)	12	
Zwiększenie (zmniejszenie) wskutek innych zmian, kapitał własny			23	(25)	(2)		(2)
Suma zmian kapitałów			2 354	(25)	2 329	9	2 338
stan na dzień 30-09-2020	4 797	13 350	66 854	9 295	94 296	155	94 451

2. Sprawozdanie jednostkowe Hydrotor SA

2.1 Sprawozdanie z całkowitych dochodów

Sprawozdanie z całkowitych dochodów	3 kwartał 2021	3 kwartały 2021	3 kwartał 2020	3 kwartały 2020
	okres	okres	okres	okres
	od 2021-07-01 do 2021-09-30	od 2021-01-01 do 2021-09-30	od 2020-07-01 do 2020-09-30	od 2020-01-01 do 2020-09-30
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	20 630	58 603	14 590	44 692
Koszt własny sprzedaży	(19 294)	(53 287)	(13 897)	(41 892)
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	1 336	5 316	693	2 800
Koszty sprzedaży	(386)	(1 047)	(300)	(845)
Koszty ogólnego zarządu	(1 464)	(4 223)	(1 098)	(3 311)
Zysk (strata) na sprzedaży	(514)	46	(705)	(1 356)
Pozostałe przychody operacyjne	570	2 036	1 781	3 729
Pozostałe koszty operacyjne	(42)	(152)	(9)	(113)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	14	1 930	1 067	2 260
Przychody finansowe	(283)	4 515		3 996
Koszty finansowe	(19)	(30)	(399)	(1 777)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(288)	6 415	668	4 479
Podatek dochodowy	115	(365)	(57)	44
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(173)	6 050	611	4 523
Działalność zaniechana				
Strata netto z działalności zaniechanej				
Zysk (strata) netto	(173)	6 050	611	4 523

Pozostałe całkowite dochody netto

Składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:

Skutki przeszacowania aktywów trwałych

Składniki, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:

Pozostałe całkowite dochody netto razem

Całkowite dochody netto	(173)	6 050	611	4 523
--------------------------------	--------------	--------------	------------	--------------

Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-0,07	2,52	0,25	1,89
--	-------	------	------	------

2.2 Sprawozdanie z sytuacji finansowej

	stan na koniec			
	3 kwartału 2021-09-30	2 kwartału 2021-06-30	roku 2020 2020-12-31	3 kwartału 2020-09-30
AKTYWA				
Aktywa trwałe	79 557	79 467	78 779	70 337
Rzeczowe aktywa trwałe	54 270	54 290	53 497	44 883
Nieruchomości inwestycyjne				
Wartości niematerialne	1 228	1 229	1 490	1 662
Inwestycje długoterminowe	23 036	23 036	23 036	23 036
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 023	912	756	756
Aktywa z tytułu podatku odroczonego				
Aktywa obrotowe	44 344	48 408	37 866	37 390
Zapasy	24 370	24 626	21 016	20 557
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	18 116	21 098	12 128	10 783
Rozliczenia międzyokresowe	1 243	1 282	1 725	1 065
Aktywa z tytułu bieżącego podatku dochodowego			250	155
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Krótkoterminowe aktywa finansowe	240	270		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	365	1 122	2 737	4 820
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do zbycia	10	10	10	10
Aktywa razem	123 901	127 875	116 645	107 727
PASYWA				
Kapitały własne	88 999	89 173	87 746	82 346
Kapitał akcyjny	4 797	4 797	4 797	4 797
Kapitał zapasowy	65 597	65 597	66 769	66 753
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	10 839	10 839	10 858	4 550
Kapitały rezerwowe	1 698	1 698	1 698	1 698
Zyski zatrzymane	6 068	6 242	3 624	4 548
Zobowiązanie długoterminowe	17 850	16 443	16 963	14 617
Rezerwa na podatek odroczonego	4 554	4 633	4 709	3 016
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	704	704	704	526
Rezerwy długoterminowe				
Kredyty długoterminowe				
Leasing finansowy	4 180	2 287	1 916	845
Pozostałe zobowiązania finansowe				
Przychody przyszłych okresów (dotacje)	8 412	8 819	9 634	10 230
Zobowiązania krótkoterminowe	17 052	22 259	11 936	10 764
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	8 935	13 726	6 259	4 720
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	398	480		
Kredyty krótkoterminowe	2 925	4 331	1 347	2 453
Leasing finansowy	1 098	229		
Pozostałe zobowiązania finansowe	274	140	1 094	651
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 325	1 256	1 139	1 037
Przychody przyszłych okresów (dotacje)	1 628	1 628	1 628	1 434
Rezerwy krótkoterminowe	469	469	469	469
Pasywa razem	123 901	127 875	116 645	107 727
Wartość księgowa na 1 akcję w zł (PLN)	37,11	37,18	36,59	34,34

2.3 Sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) w tys. zł	3 kwartał 2021 okres	3 kwartały 2021 okres	3 kwartał 2020 okres	3 kwartały 2020 okres
	od 2021-07-01	od 2021-01-01	od 2020-07-01	od 2020-01-01
	do 2021-09-30	do 2021-09-30	do 2020-09-30	do 2020-09-30
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 535	(808)	2 307	4 450
I. Podatek dochodowy	(115)	365	57	(44)
II. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (1+2)	1 650	(1 173)	2 250	4 494
1. Zysk (strata) netto	(173)	6 050	611	4 523
2. Korekty o pozycje	1 823	(7 223)	1 639	(29)
- Amortyzacja aktywów trwałych	1 748	5 085	1 564	4 688
- Zapłacony podatek dochodowy	(46)	(122)		(281)
- Zysk ze sprzedaży lub zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	1	(7)	(5)	(6)
- Dywidendy od jednostek zależnych		(4 122)		(3 995)
Koszty finansowe ujęte w rachunku zysków i strat	(10)		(27)	
(Dodatnie) / ujemne różnice kursowe netto	772	271	595	1 830
(Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	(525)	(5 987)	(399)	(1 279)
(Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów	256	(3 354)	1 428	2 180
Zmniejszenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	75	1 988	377	(1 219)
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw				(82)
Zwiększenie przychodów przyszłych okresów	(478)	(1 005)	(126)	(97)
- Zwiększenie / (zmniejszenie) pozostałych zobowiązań			(1 812)	(1 812)
Zapłacone odsetki	30	30	44	44
B. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	1 098	(1 568)	(171)	3 760
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych		8	5	6
Otrzymane odsetki				1
Dywidenda otrzymana od jednostek zależnych i stowarzyszonych	3 509	4 122		3 995
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	(2 278)	(5 561)	(176)	(190)
Płatności za wartości niematerialne	(133)	(137)		(52)
C. Przepływy pieniężne z działalności finansowej	(3 429)	(111)	(3 228)	(4 240)
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	(4 797)	(4 797)	(2 398)	(2 398)
Zaciągnięte kredyty	(1 406)	2 925		
udzielone pożyczki		(300)		
Kredyty spłata		(1 347)	(1 971)	(3 611)
Spłata odsetek	(30)	(30)	(43)	(43)
Leasing finansowy wpływy	5 853	6 854		
Leasing finansowy spłata	(3 094)	(3 480)		
Odsetki od kredytów i leasingu	11		27	
Inne wpływy/wydatki finansowe	34	64	1 157	1 812
D. Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(796)	(2 487)	(1 092)	3 970
- wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych	39	115	59	68
E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	(757)	(2 372)	(1 033)	4 038
F. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	1 122	2 737	5 853	782
G. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	365	365	4 820	4 820
- o ograniczonej możliwości dysponowania	65	65	114	114

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
stan na dzień 01-01-2021	4 797	13 350	10 858	1 698	3 624	53 419	87 746
zysk netto za okres 01-01 do 30-09-2021					6 050		6 050
Pozostałe całkowite dochody za okres (netto)							
Całkowite dochody razem					6 050		6 050
Wypłata dywidendy					(4 797)		(4 797)
Zasilenie kapitału zapasowego							
Inne całkowite dochody							
- sprzedaż środków trwałych			(19)		19		
- korekty							
stan na dzień 30-09-2021	4 797	13 350	10 839	1 698	4 896	53 419	88 999

Przed korektą

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
stan na dzień 01-01-2020	4 797	13 350	5 420	3 039	5 802	48 658	81 066
zysk netto za okres 01-01 do 30-09-2020					4 523		4 523
Pozostałe całkowite dochody za okres (netto)							
Całkowite dochody razem					4 523		4 523
Wypłata dywidendy					(2 398)		(2 398)
Zasilenie kapitału zapasowego					(3 404)	3 404	
Inne całkowite dochody							
- przeniesienie kapitałów				(1 341)		1 341	
- sprzedaż środków trwałych			(25)		25		
stan na dzień 30-09-2020	4 797	13 350	5 395	1 698	4 548	53 403	83 191

Po korekcie

stan na dzień 01-01-2020	4 797	13 350	4 575	3 039	5 802	48 658	80 221
zysk netto za okres 01-01 do 30-09-2020					4 523		4 523
Pozostałe całkowite dochody za okres (netto)							
Całkowite dochody razem					4 523		4 523
wypłata dywidendy					(2 398)		(2 398)
podział wyniku					(3 404)	3 404	
Inne całkowite dochody							
- przeniesienie do kapitału zapasowego				(1 341)		1 341	
- sprzedaż środków trwałych			(25)		25		
stan na dzień 30-09-2020	4 797	13 350	4 550	1 698	4 548	53 403	82 346

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 2021 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 2021 r. sporządzone zostało w sposób zapewniający porównywalność danych prezentowanych dla poszczególnych składników sprawozdań finansowych.

Przy wszystkich danych zawartych w sprawozdaniu finansowym za III kwartał 2021 r. zaprezentowano dane porównywalne za analogiczny okres roku poprzedniego.

Sprawozdanie finansowe za III kwartał 2021 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 (30.09.2021 r.) 1 EUR 4,6329 zł
 - roku bieżącego (30.09.2020 r.) 1 EUR 4,5268 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 (2021) 1 EUR = 4,5585 zł
 - roku poprzedniego (2020) 1 EUR = 4,4420 zł

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

Jednym z najważniejszych czynników zewnętrznych, które w perspektywie najbliższych miesięcy wpłyną na gospodarkę krajową, światową oraz branżę hydrauliki siłowej będzie pandemia Covid-19. Obecne uwarunkowania 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 pandemii szybko nie ustąpią i będą rzutowały na wszystkie podejmowane działania w zakresie funkcjonowania Grupy Kapitałowej. W III kwartale 2021 roku Zarząd Emitenta na bieżąco monitorował sytuację pandemiczną. Priorytetem była i jest nadal ochrona zdrowia pracowników, klientów oraz lokalnych społeczności. W grupie od początku ogłoszenia stanu epidemiologicznego wprowadzono odpowiednie procedury dot. pracy i higieny we wszystkich biurach oraz na halach produkcyjnych. Pandemia koronawirusa codziennie wywiera wpływ na prowadzoną działalność gospodarczą całej Grupy Kapitałowej, pod względem utrudnień w komunikacji osobistej, dostarczaniu wyrobów, towarów i materiałów, pracy wszystkich pracowników.

Grupa prowadzi działalność gospodarczą, sprzedając swoje wyroby w Polsce oraz za granicą. Na działalność grupy mają zatem wpływ podstawowe czynniki makroekonomiczne. W tym czynniki dotyczące zarówno gospodarki polskiej, europejskiej i światowej – m.in. wielkość PKB, tempo jego wzrostu, 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 utrzymywał się wysoki poziom konkurencji cenowej pomiędzy producentami i sprzedawcami wyrobów w tym segmencie. W branży hydrauliki siłowej występuje duża grupa podmiotów, w szczególności podmiotów o mniejszej skali działalności.

Sprzedaż zagraniczna Grupy Kapitałowej w III kwartale 2021 roku realizowana była głównie do odbiorców w Niemczech, Holandii, Stanach Zjednoczonych, we Włoszech. Produkty grupy oferowane są również na innych rynkach światowych, m.in. w Chinach, Czechach, Hiszpanii, Szwecji, grupa eksportuje również do Francji, Austrii, na Białoruś, do Rosji, Egiptu, Wielkiej Brytanii, na Węgry na Słowację. W III kwartale 2021 pandemia nie miała wpływu na współpracę gospodarczą z odbiorcami zagranicznymi, ponieważ nastąpiło ożywienie rynkowe, skutkujące wzrostem przychodów ze sprzedaży zagranicznej o 58,82% w stosunku do III kwartału 2020. Wzrost przychodów ze sprzedaży zagranicznej jest udziałem dwóch największych spółek grupy Hydrotor SA oraz Agromet sp. z o.o. Spółka Agromet w okresie III kwartału 2021 roku zwiększyła sprzedaż na rynku zagranicznym o 80,6%, oraz sprzedaż krajową o 29,8%. Dzięki wyższej sprzedaży zagranicznej jej udział w III kwartale 2021 wzrósł w przychodach spółki do 45%. W III kwartale 2020 udział ten wynosił 37%.

W III kwartale 2021 roku w spółce Hydrotor wzrost sprzedaży ogółem wynikał ze zwiększenia zarówno sprzedaży zagranicznej i krajowej, odpowiednio o 43,3% i 40,3%, głównie z powodu wzrostu ilości zamówień na dostawę wyrobów od kluczowych odbiorców zagranicznych, natężone starania sprzedażowe oraz zwiększone zapotrzebowanie na wyroby i usługi spółki. Spółka Hydrotor zanotowała również wzrost obrotów towarami i materiałami o 120,6%, który wynika z potrzeby zabezpieczenia spółek grupy w niezbędne materiały do produkcji oraz osiągnięcie efektu skali zakupów.

Przewidując czasowe problemy z kontynuacją dostaw oraz ewentualnym wzrostem cen materiałów Zarząd podjął decyzję w ostatnim kwartale 2020 o zwiększeniu zakupów, zapewniających kontynuację procesu produkcyjnego na okres w przypadku stali 3 miesiące, natomiast pozostałych komponentów na okres do 6 miesięcy. Dzięki tym zakupom spółka zaoszczędziła na wydatkach w 2021 roku oraz podejmuje również działania zabezpieczające zwiększając zakupy materiałów.

W Grupie Hydrotor w okresie dziewięciu miesięcy 2021 w porównaniu do stanu na koniec września 2020 zwiększenie obrotu towarowo materiałowego spowodowało przyrost stanu zapasów ogółem o 25,5%, w tym materiałów o 79,6% natomiast towarów o 55,1%. W konsekwencji dokonywanych zakupów stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług wzrósł o 104,9%.

W spółce Hydrotor w okresie dziewięciu miesięcy 2021 w porównaniu do stanu na koniec września 2020 zwiększenie obrotu towarowo materiałowego spowodowało przyrost stanu zapasów ogółem o 18,6%, w tym materiałów o 71,4% natomiast towarów o 69,9%. W konsekwencji dokonywanych zakupów stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług wzrósł o 117,5%.

Spółki grupy w tym okresie nie miały trudności z terminowym regulowaniem zobowiązań – zwłaszcza wobec pracowników, urzędów oraz dostawców. Spłata zobowiązań spółek zależnych związanych z zaciągniętymi kredytami następowała również zgodnie z określonymi w umowach harmonogramami spłat. W tym aspekcie Zarządy nie przewidują utrudnień również w kolejnych okresach. Natomiast w przypadku skorzystania z potencjalnych obcych źródeł finansowania działalności prognozuje się brak problemów z ich pozyskaniem.

Zwiększone zakupy materiałów i towarów w 2021 roku są wynikiem zwiększenia wolumenu produkcji, będącego efektem zwiększonego zapotrzebowania zgłaszanego ze strony odbiorców głównych spółek grupy kapitałowej, znacznego wzrostu cen materiałów i towarów oraz przewidywanego rozluźnienia w łańcuchu dostaw.

Wzrosty cen w 2021 roku dotyczą głównie takich materiałów jak pręty ciągnione, łuszczone, walcowane, co jest związane z gwałtowną podwyżką cen stali, warunkowaną odmrożeniem gospodarki po covidowym przestoju, utrudnionym transportem z Chin, które są głównym dostawcą stali oraz ogromnym popytem, z którym nie radzą sobie europejskie huty. Zmniejszyła się dostępność wielu materiałów oraz wydłużył się znacznie czas oczekiwania na surowce.

W następstwie zwiększenia przychodów ze sprzedaży własnych wyrobów oraz przychodów z działalności handlowej w spółce Hydrotor odnotowano wzrost należności z tytułu dostaw i usług do spółek niepowiązanych o 29,9% a do spółek zależnych o 142,9%.

Udziały przychodów pozostałych spółek WPH i Wizamor za trzeci kwartał w skonsolidowanej sprzedaży kształtują się odpowiednio ok. 2,8% i 7,1%. Spółki te osiągnęły wyższe przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów w III kwartale 2021 niż w porównywalnym okresie ubiegłego roku. Efekt ten jest wynikiem wzrostu sprzedaży własnych produktów i usług w III kwartale 2021 w porównaniu do III kwartału 2020 w przypadku obu przedsiębiorstw. Jednak spółka WPH uzyskała niższy przychód ze sprzedaży towarów i materiałów w III kwartale 2021 w porównaniu do okresu z ubiegłego roku o 35%.

W III kwartale 2021 roku wzrost wyniku finansowego na poziomie działalności operacyjnej osiągnęła spółka WPH. Pozostałe spółki Hydrotor, Wizamor i Agromet zanotowały w tym zakresie niższe niż w ubiegłym roku, odpowiednio o 98,7%, 85,6%, 8,8% wyniki na działalności operacyjnej. Niższy zysk na działalności operacyjnej w porównaniu do III kwartału 2020, wynika z braku dotacji w 2021, które miały miejsce w ubiegłym roku. Wszystkie spółki grupy skorzystały w 2020 roku z dotacji dofinansowujących wynagrodzenia pracowników, zatem w warunkach porównywalnych zyski operacyjne za III kwartał 2021 są wyższe od zysków operacyjnych za III kwartał 2020, w spółce Hydrotor o 191 tys. zł (zysk operacyjny w III kwartale 2020 wyniósłby -177 tys. zł), w spółce Agromet o 46,7%, w spółce Wizamor o 110,5 tys. zł (zysk operacyjny w III kwartale 2020 wyniósłby

-86,8 tys. zł), w spółce WPH o 127%. Z kolei zyski operacyjne w porównywalnych warunkach za dziewięć miesięcy 2021 są wyższe w Hydrotor o 318,2%, w Agromet o 44,5%, w Wizamor 104,3% i w WPH o 52,9%.

Wszystkie spółki grupy osiągnęły w III kwartale 2021 w odniesieniu do III kwartału 2020 wyższe przychody ze sprzedaży: spółka Hydrotor o 41,4%, spółka Agromet o 48,6%, spółka Wizamor o 44,6% i spółka WPH o 1,7%.

Spółka Hydrotor za trzy kwartały 2021 wypracowała niewielki zysk na sprzedaży w kwocie 46 tys. zł, w tym samym okresie ubiegłego roku osiągnęła stratę w wysokości 1.356 tys. zł. W III kwartale 2021 na poziomie wyniku na sprzedaży (-514 tys. zł) osiągnęła mniejszą stratę o 27% w porównaniu do ubiegłego roku (-705 tys. zł).

Na dodatni zysk netto za dziewięć miesięcy 2020 wpłynęła dotacja uzyskana w kwocie 1.779 tys. zł z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Toruniu w związku z pandemią covid, wykazana w pozostałych przychodach operacyjnych. Wyłączając to zdarzenie nadzwyczajne z rachunku wyników, wynik netto za dziewięć miesięcy 2020 wynosiłby ok. 2.740 tys. zł, co oznacza, że w bieżącym roku wypracowany zysk netto w kwocie 6.050 tys. zł jest o 120% wyższy. W III kwartale ubiegłego roku spółka wykazałaby stratę netto ok. 600 tys. zł, co oznacza, że poniesiona strata w bieżącym roku jest o ponad 400 tys. zł mniejsza.

W grupie w związku z następstwem niższych zysków operacyjnego, brutto i netto w spółkach Hydrotor, Agromet i Wizamor w III kwartale 2021 w porównaniu do III kwartału 2020, skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za wyjątkiem zysku ze sprzedaży (wyższym o 273,8%) wykazało również niższe zyski operacyjny, brutto i netto. Skonsolidowany zysk operacyjny w warunkach porównywalnych (bez uwzględnienia dotacji otrzymanych w 2020 roku) zarówno za dziewięć miesięcy 2021 jak i w trzecim kwartale 2021 jest wyższy od zysku operacyjnego za te same okresy roku ubiegłego odpowiednio o 76,3% i o ok. 99%.

Na koniec III kwartału 2021 roku w porównaniu do III kwartału 2020 roku zatrudnienie w grupie zmniejszyło się o 1,7%, z powodu wygasania umów o pracę i decyzji o ich nie przedłużaniu, rozwiązywania umów przez samych zatrudnionych oraz z innych przyczyn. Dla grupy sytuacja zmniejszenia się zatrudnienia nie spowodowała zakłóceń w prowadzeniu działalności gospodarczej, jednak dalsze obniżanie może mieć wpływ na produkcję. Stąd pojawiły się działania Zarządu zmierzające do większego zautomatyzowania produkcji, ograniczające konieczność wykorzystywania pracy człowieka. Ponadto ponoszone przez spółki grupy koszty wynagrodzeń mają wpływ na wysokość kosztów a okolicznością mającą znaczenie w presji na podwyższanie wynagrodzeń ma rosnąca inflacja. Spółki grupy podejmują istotne działania związane z nabywaniem środków trwałych w celu u efektywnienia i zwiększenia produkcji oraz zapewnienia zwiększonych dostaw produktów do odbiorców.

Stan epidemii koronawirusa wywiera natomiast skutki finansowe. Zmiany podstawowych stóp procentowych powodują wzrost ryzyka zmian kursów EUR/PLN i USD/PLN. Ze względu na wycenę kontraktów forward, wahania kursów mają wpływ na wysokość osiąganych przychodów, jednak w ocenie Zarządu nie powodują one zagrożenia w kontynuacji prowadzonej działalności gospodarczej.

Na dzień sporządzenia sprawozdania grupa nie utraciła żadnego istotnego rynku zbytu, nie odnotowała znacznego pogorszenia sytuacji bądź likwidacji głównych odbiorców ani dostawców, nie była ponadto zmuszona do konieczności ograniczenia produkcji. Wzrost skonsolidowanej sprzedaży był odzwierciedleniem kondycji ekonomicznej współpracujących z grupą przedsiębiorstw.

Zarząd nie przewiduje również pogorszenia wartości aktywów wykorzystywanych do generowania przepływów pieniężnych czy wartości aktywów obrotowych, które Zarząd sukcesywnie zwiększa.

Na dzień sporządzenia sprawozdania Zarząd nie stwierdza istnienia zagrożenia dla kontynuacji prowadzonej działalności gospodarczej spółek grupy a tym samym całej Grupy Kapitałowej. Obecnie, pomimo panującego zagrożenia epidemiologicznego, Grupa Kapitałowa Hydrotor prowadzi działalność gospodarczą w sposób niezakłócony.

W III kwartale 2021 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
Wzrost przychodów ze sprzedaży własnych produktów i usług	Wysoki poziom kosztów wytworzenia produktów w stosunku do osiągniętych przychodów
Zwiększenie sprzedaży do dotychczasowych, stałych klientów Grupy Kapitałowej, w tym wzrost liczby zamówień od odbiorców zagranicznych	Wysoka konkurencja cenowa lokalnych i zagranicznych wytwórców elementów hydrauliki siłowej
Ożywienie w zakresie sprzedaży usług wielkogabarytowych w spółce Hydrotor	
Zrównoważona koniunktura gospodarcza w Polsce	
	Wycena kontraktów forward w III kwartale 2021 roku
Inwestycje w nowoczesny park maszynowy	Wzrost skonsolidowanych kosztów zarządu oraz skonsolidowanych kosztów sprzedaży w stosunku do III kwartału 2020 roku

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 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 3 kwartałów 2021 przedstawia się następująco:

Grupa Hydrotor Przychody w tys. zł	Wyroby hydrauliczne			Pozostałe wyroby	Usługi regeneracyjne	Usługi obróbki wielko- gabarytowej	Pozostałe usługi	Towary i materiały	Razem
	pompy, rozdzielacze, zawory	cylindry	pozostałe						
3 kwartały 2020 narastająco	26 387	34 429	1 364	8 310	1 705	375	797	3 307	76 674
udział %	34,4%	44,9%	1,8%	10,8%	2,2%	0,5%	1,0%	4,3%	100,0%
3 kwartały 2021 narastająco	29 058	46 700	1 770	9 784	1 751	1 815	754	4 444	96 075
udział %	30,2%	48,6%	1,8%	10,2%	1,8%	1,9%	0,8%	4,6%	100,0%
dynamika % 2021/2020	110,1%	135,6%	129,7%	117,7%	102,7%	483,9%	94,6%	134,4%	125,3%
III kwartał 2020	8 915	11 501	673	2 295	560	111	201	1 039	25 295
udział %	35,2%	45,5%	2,7%	9,1%	2,2%	0,4%	0,8%	4,1%	100,0%
III kwartał 2021	9 566	16 850	949	3 252	586	600	323	1 634	33 759
udział %	28,3%	49,9%	2,8%	9,6%	1,7%	1,8%	1,0%	4,8%	100,0%
dynamika % 2021/2020	107,3%	146,5%	141,0%	141,7%	104,6%	540,2%	160,8%	157,3%	133,5%

Hydrotor SA Przychody w tys. zł	Wyroby hydrauliczne			Pozostałe wyroby	Usługi regeneracyjne	Usługi obróbki wielkogabarytowej	Pozostałe usługi	Towary i materiały	Razem
	pompy, rozdzielacze	zawory	pozostałe						

3 kwartały 2020 narastająco	19 312	4 864	5 410	3 112	1 636	375	328	9 655	44 692
udział %	43,2%	10,9%	12,1%	7,0%	3,7%	0,8%	0,7%	21,6%	100,0%

3 kwartały 2021 narastająco	19 793	7 016	7 365	4 129	1 718	1 815	397	16 371	58 603
udział %	33,8%	12,0%	12,6%	7,0%	2,9%	3,1%	0,7%	27,9%	100,0%

dynamika % 2021/2020	102,5%	144,2%	136,1%	132,7%	105,0%	483,9%	121,2%	169,6%	131,13%
----------------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	---------

III kwartał 2020	6 571	1 649	1 883	954	536	111	112	2 774	14 590
udział %	45,0%	11,3%	12,9%	6,5%	3,7%	0,8%	0,8%	19,0%	100,0%

III kwartał 2021	6 327	2 472	2 906	1 467	580	600	158	6 121	20 630
udział %	30,7%	12,0%	14,1%	7,1%	2,8%	2,9%	0,8%	29,7%	100,0%

dynamika % 2021/2020	96,3%	149,9%	154,3%	153,7%	108,2%	540,2%	141,4%	220,7%	141,4%
----------------------	-------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

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	3 kwartały 2021 r. narastająco			3 kwartały 2020 r. narastająco	
	Wartość	udział %	Wzrost %	Wartość	udział %
sprzedaż eksportowa	41 622	43,3%	141,78%	29 357	38,3%
sprzedaż w kraju	54 453	56,7%	115,08%	47 317	61,7%
Razem	96 075	100,0%	125,30%	76 674	100,0%

Segment w tys. zł	3 kwartał 2021 r.			3 kwartał 2020 r.	
	Wartość	udział %	Wzrost %	Wartość	udział %
sprzedaż eksportowa	15 086	44,7%	158,82%	9 499	37,6%
sprzedaż w kraju	18 673	55,3%	118,21%	15 796	62,4%
Razem	33 759	100,0%	133,46%	25 295	100,0%

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

Segment w tys. zł	3 kwartały 2021 r. narastająco			3 kwartały 2020 r. narastająco	
	Wartość w tys. zł	udział %	Wzrost %	Wartość w tys. zł	udział %
sprzedaż eksportowa	22 955	39,2%	131,94%	17 399	38,9%
sprzedaż w kraju	35 648	60,8%	130,61%	27 293	61,1%
Razem	58 603	100,0%	131,13%	44 692	100,0%
sprzedaż własnych produktów	38 303	65,4%	117,14%	32 698	73,2%

Segment w tys. zł	3 kwartał 2021 r.			3 kwartał 2020 r.	
	Wartość w tys. zł	udział %	Wzrost %	Wartość w tys. zł	udział %
sprzedaż eksportowa	7 535	36,5%	143,31%	5 258	36,0%
sprzedaż w kraju	13 095	63,5%	140,32%	9 332	64,0%
Razem	20 630	100,0%	141,40%	14 590	100,0%
sprzedaż własnych produktów	13 172	63,8%	119,14%	11 056	75,8%

Odnośnie § 66 ust. 5 pkt. 13 transakcje Spółki Hydrotor i jednostek zależnych z podmiotami powiązanymi w okresie od stycznia do września 2021 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 240 tys. zł.

Odnośnie § 66 ust. 5.

W okresie 3 kwartału 2021 r.:

Spółka "Hydrotor" S.A. w Tucholi rozwiązała rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego w kwocie 78 tys. zł,

Spółka "Wizamor" w Więcborku:

- rozwiązała aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego w kwocie 1 tys. zł.
- utworzyła rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego w kwocie 18 tys. zł.

Spółka "WPH" we Wrocławiu:

- rozwiązała aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w kwocie 1 tys. zł,

4. Pozostałe informacje

Odnośnie § 66 ust. 8 pkt. 1 Rozporządzenia Rady Ministrów przedstawiamy wybrane dane finansowe za okres 3 kwartałów 2021r. i porównawcze dane za analogiczny okres 2020 r. w grupie kapitałowej i jednostce emitenta w walucie krajowej oraz w przeliczeniu na EURO :

Grupa Kapitałowa Hydrotor	w tys. zł		w tys. EUR	
	3 kwartały 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30	3 kwartały 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-09-30	3 kwartały 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30	3 kwartały 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-09-30
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	96 075	76 674	21 076	17 261
Zysk (strata) ze sprzedaży	16 725	11 724	3 669	2 639
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	7 476	7 426	1 640	1 672
Zysk (strata) brutto	7 783	5 683	1 707	1 279
Zysk (strata) netto	6 344	4 741	1 392	1 067
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(754)	9 973	(163)	2 203
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(7 737)	(519)	(1 670)	(115)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	3 060	(4 899)	660	(1 082)
Przepływy pieniężne netto, razem	(5 431)	4 555	(1 172)	1 006
Aktywa, razem	166 946	128 542	36 035	28 396
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	51 629	34 091	11 144	7 531
Zobowiązania długoterminowe	22 954	17 021	4 955	3 760
Zobowiązania krótkoterminowe	28 675	17 070	6 189	3 771
Kapitał własny	115 317	94 451	24 891	20 865
Kapitał zakładowy	4 797	4 797	1 035	1 060
Liczba akcji (w szt.)	2 398 300	2 398 300	2 398 300	2 398 300
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	2,65	1,98	0,58	0,45
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	47,97	39,32	10,36	8,69
EBITDA	14 224	13 526	3 120	3 045

Jednostka emitenta Hydrotor S.A.	w tys. zł		w tys. EUR	
	3 kwartały 2021 okres	3 kwartały 2020 okres	3 kwartały 2021 okres	3 kwartały 2020 okres
	od 2021-01-01	od 2020-01-01	od 2021-01-01	od 2020-01-01
	do 2021-09-30	do 2020-09-30	do 2021-09-30	do 2020-09-30
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	58 603	44 692	12 856	10 061
Zysk (strata) ze sprzedaży	5 316	2 800	1 166	630
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 930	2 260	423	509
Zysk (strata) brutto	6 415	4 479	1 407	1 008
Zysk (strata) netto	6 050	4 523	1 327	1 018
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(808)	4 450	(174)	983
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 568)	3 760	(338)	831
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(111)	(4 240)	(24)	(937)
Przepływy pieniężne netto, razem	(2 487)	3 970	(537)	877
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	2,52	1,89	0,55	0,42
Aktywa, razem	123 901	107 727	26 744	23 798
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	34 902	25 381	7 534	5 607
Zobowiązania długoterminowe	17 850	14 617	3 853	3 229
Zobowiązania krótkoterminowe	17 052	10 764	3 681	2 378
Kapitał własny	88 999	82 346	19 210	18 191
Kapitał zakładowy	4 797	4 797	1 035	1 060
Liczba akcji (w szt.)	2 398 300	2 398 300	2 398 300	2 398 300
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	37,11	34,34	8,01	7,58
Zadeklarowana lub Wyplacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	2,00	1,00	0,44	0,23
EBITDA	7 015	6 948	1 539	1 564

Odnosnie § 66 ust. 8 pkt. 3

Czynniki mające wpływ na osiągnięte wyniki w perspektywie co najmniej kwartału to:

- o Rozwój pandemii koronawirusa w Polsce i na świecie
- o Kształtowanie się kursu EUR i USD w związku z udziałem eksportu w sprzedaży ogółem,
- o Wycena bankowa zawartych kontraktów forward zabezpieczających marżę przy sprzedaży wyrobów, towarów i usług na rynki w strefie EUR,
- o Stan koniunktury gospodarczej w Polsce i na świecie,
- o Poziom cenowej konkurencji krajowych i zagranicznych wytwórców elementów hydrauliki siłowej,
- o Możliwość wytworzenia nieprawidłowych wyrobów, ze względu na skomplikowany wielopłaszczyznowy proces technologiczny ich wykonania,
- o Prowadzona przez Grupę Kapitałową polityka gospodarowania zapasami oraz częste zmiany asortymentowe,
- o Ryzyko zerwania łańcuchów dostaw ze względu na rosnący popyt na wyroby hutnicze,
- o Wykorzystanie dofinansowań w zakresie projektów realizowanych ze środków Unii Europejskiej,
- o Koszty wynagrodzeń i oczekiwania płacowe pracowników,
- o Wzmoczone działania marketingowe w kierunku pozyskania nowych perspektywicznych odbiorców na rynku krajowym i zagranicznym

Występująca epidemia (pandemia) koronawirusa SARS-CoV-2 w Spółce/Grupie nie wpływa na obniżenie sprzedaży.

Skutki pandemii:

- Spółka Hydrotor zabezpieczała w okresie przed pandemią marże z tytułu sprzedaży produktów, usług i towarów przeznaczonych na eksport zawierając transakcje forward, epidemia (pandemia) przyczyniła się do znacznego osłabienia waluty krajowej co znajduje odbicie w wycenie przez banki zawartych kontraktów. Ujemne skutki wyceny odnoszone są do kosztów finansowych,
- Skutki finansowe związane z zabezpieczeniem pracowników przed możliwością zachorowania nie są znaczące – zakup środków na dezynfekcję, maseczek, rękawiczek,
- Nasilenie zachorowań pracowników może spowodować przestoje produkcyjne, zakłócenia procesów produkcyjnych, wpływających na spadek przychodów ze sprzedaży w porównaniu do porównywalnych okresów z lat ubiegłych,
- Spółki Grupy nie aneksowały umów o współpracy ani też nie nastąpiło rozwiązanie obecnie podpisanych umów.
- Spółki w Grupie nie planują zwolnień grupowych,
- Rosnące ceny kupowanych materiałów do produkcji,
- Wydłużenie terminów dostaw i możliwość zerwania łańcuchów dostaw.

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 2020 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	Liczba głosów z akcji	% posiadanego kapitału	% posiadanych praw głosów
Ryszard Bodziachowski z osobą bliską	Warszawa	404 500	404 500	16,866	13,337

Mariusz Lewicki z osobą bliską	Toruń	400 000	400 000	16,678	13,189
Wacław Kropiński	Tuchola	88 405	422 025	3,686	13,915
PKO TFI SA	Warszawa	319 281	319 281	13,313	10,527
pozostali akcjonariusze		1 186 114	1 487 094	49,456	49,032

Odnosnie § 66 ust.8 pkt. 7

Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji emitenta w okresie od 10.09.2021 do 15.11.2021 r., tj. w okresie od raportu za półrocze 2021 r., przedstawia się następująco:

Zarząd	ilość	Stan na dzień	zmiany w okresie			Stan na dzień	
		10-09-2021	kupno	sprzedaż	zamiana	30-09-2021	15-11-2021
Mariusz Lewicki z osobą bliską	akcje ok.	373 000	27 000	-	-	400 000	400 000
Prezes Zarządu	głosów	373 000	27 000	-	-	400 000	400 000
Wiesław Wruck *)	akcje im.	7 660	-	-	-	7 660	7 660
Członek Zarządu	akcje ok.	2 547	-	-	-	2 547	2 547
	głosów	40 847	-	-	-	40 847	40 847
Stanisław Drewczyński	akcje ok.	-	-	-	-	-	-
Członek Zarządu	głosów	-	-	-	-	-	-

*) Pan Wiesław Wruck złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Zarządu z dniem 20 października 2021 r. RB 26/2021

Stan posiadania akcji emitenta członków Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

Rada Nadzorcza	ilość	Stan na dzień	zmiany w okresie			Stan na dzień	
		10-09-2021	kupno	sprzedaż	zamiana	30-09-2021	15-11-2021
Bodziachowski Ryszard z osobą bliską	akcje ok.	402 900	1 600	-	-	402 900	404 500
Przewodniczący	głosów	402 900	1 600	-	-	402 900	404 500
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.	-	-	-	-	-	-
Sekretarz Rady Nadzorczej	głosów	-	-	-	-	-	-
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)

Odnosnie § 66 ust. 8 pkt. 8 Rozporządzenia Rady Ministrów informujemy, że:

W spółce zależnej Wizamor Więcbork toczy się postępowanie o dochodzenie wierzytelności w kwocie 117,1 tys. zł, od firmy BOMAR SA w Mysłowicach przed Sądem Rejonowym Katowice – Wschód w Katowicach.

W Spółce zależnej WPH Wrocław

- toczyło się 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 zawieszone 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.

W Sądzie Okręgowym w Poznaniu IX Wydział Gospodarczy toczy się postępowanie sądowe przeciwko Spółce Hydrotor SA 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. W grudniu 2021 będzie miała miejsce następna rozprawa. W związku ze złożonym pozwem Spółka Hydrotor 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 wierzytelności 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.

Odnosnie § 66 ust.8 pkt. 10 Zarząd informuje, że w 3 kwartale 2021 r. nie udzielił poręczeń, gwarancji stanowiących równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych.

Łączne nakłady inwestycyjne w Grupie w okresie 3 kwartałów 2021 r. wynoszą 7.812 tys. zł

W miesiącu wrześniu 2019 r. Spółka „Hydrotor” S.A. zawarła dwie umowy o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu, tj.:

1. „Opracowanie innowacyjnego procesu technologicznego obróbki skrawaniem wielkogabarytowych części maszyn z uwzględnieniem wpływu sztywności mocowania generowanego za pomocą układu hydraulicznego” – projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego - Całkowita wartość projektu wynosi 2.693 tys. zł, w tym całkowita wartość wydatków kwalifikowanych wynosi 2.564 tys. zł i obejmuje dofinansowanie z Funduszu w kwocie do 1.574 tys. zł
2. „Opracowanie technologii produkcji innowacyjnych pomp wielotłoczkowych zmiennego przepływu” – projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego - Całkowita wartość projektu wynosi 2.245 tys. zł, w tym całkowita wartość wydatków kwalifikowanych wynosi 2.142 tys. zł i obejmuje dofinansowanie z Funduszu w kwocie do

963 tys. zł.

Inne informacje § 66 ust. 8 pkt. 11.

W 3 kwartale 2021 r. Hydrotor SA informował o:

- Ujawnieniu opóźnionej informacji poufnej o podpisaniu przez Spółkę zależną Listu Intencyjnego w zakresie sprzedaży nieruchomości inwestycyjnej położonej we Wrocławiu – RB 19/2021
- Podpisaniu przedwstępnej umowy sprzedaży przez spółkę zależną – RB 20/2021
- Korekcie Podpisania przedwstępnej umowy sprzedaży przez spółkę zależną – RB 20/2021
- Powiadomienie o transakcjach na akcjach Spółki – RB 21/2021, RB 22/2021, RB 23/2021, RB 24/2021

Grupa Kapitałowa jako całość po III kwartale 2021 r. posiada nadal dobrą sytuację finansową i majątkową.

Wskaźniki

Grupa Kapitałowa Hydrotor		3 kwartały 2021	Rok 2020	3 kwartały 2020
EBIT	<u>Zysk z działalności operacyjnej</u> (przychody ze sprzedaży + pozostałe przychody operacyjne)	7,52%	8,00%	8,96%
EBITDA	<u>Zysk z działalności operacyjnej + amortyzacja</u> (przychody ze sprzedaży + pozostałe przychody operacyjne)	14,31%	15,50%	16,33%
PHS HYDROTOR S.A.		3 kwartały 2021	Rok 2020	3 kwartały 2020
EBIT	<u>Zysk z działalności operacyjnej</u> (przychody ze sprzedaży + pozostałe przychody operacyjne)	3,18%	2,53%	4,67%
EBITDA	<u>Zysk z działalności operacyjnej + amortyzacja</u> (przychody ze sprzedaży + pozostałe przychody operacyjne)	11,57%	12,15%	9,68%

Tuchola, dnia 15 listopad 2021 r.