

RAPORT Z PRZEGLĄDU SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**za okres
od 01.01.2011r. do 30.06.2011 r.**

**Przedsiębiorstwo Hydrauliki Siłowej
„HYDROTOR” S.A.
ul. Chojnicka 72
89-500 Tuchola**

dla

**Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej Spółki
Akcyjnej PHS „Hydrotor” S.A.**

„AUXILIUM AUDYT”

Krystyna Adamus, Jadwiga Faron Spółka Komandytowa

KRAKÓW, Al. Pokoju 84

.....
ZLECENIODAWCA

Przedsiębiorstwo Hydrauliki Siłowej
„Hydrotor” S.A.
ul. Chojnicka 72
89-500 Tuchola

OPRACOWANIE

Raport z przeglądu
skróconego śródrocznego
sprawozdania finansowego
za okres od .01.01.2011 r do 30.06.2011 r

.....
WYKONAWCY

Kluczowy Biegły Rewident
Andrzej Zaskurski
Nr ewid. 9795

DATA

22.08.2011

.....
ODPOWIEDZIALNOŚĆ FIRMOWA:

AUXILIUM AUDYT

Krystyna Adamus, Jadwiga Faron Spółka Komandytowa
Kraków, Al. Pokoju 84
Koncesja Krajowej Izby
Biegłych Rewidentów
Nr 3436

**Raport niezależnego biegłego rewidenta z przeglądu
skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego
obejmującego okres
od 1.01.2011 do 30.06.2011 r.**

Dla Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej Spółki Akcyjnej Przedsiębiorstwo Hydrauliki Siłowej „HYDROTOR” w Tucholi.

przeprowadziliśmy przegląd załączonego skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego PHS „HYDROTOR” S.A. z siedzibą w Tucholi, ul. Chojnicka 72,

na które składa się:

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
2. bilans sporządzony na dzień 30.06.2011, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 70 789 853,42 zł;
3. rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2011 do 30.06.2011 r. wykazujący zysk netto w wysokości 2 579 388,91 zł,
4. zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.01.2011 do 30.06.2011 r, wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 298 130,81 zł,
5. rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2011 do 30.06.2011 r wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę (2 194 417,60) zł,
6. dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za zgodność tego skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego z wymogami Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”, który został zatwierdzony przez Unię Europejską i innymi obowiązującymi przepisami, odpowiada Zarząd Spółki.

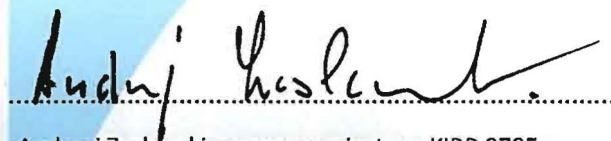
Naszym zadaniem było przeprowadzenie przeglądu tego sprawozdania.

Przegląd przeprowadziliśmy stosownie do postanowień krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów. Standardy nakładają na nas obowiązek zaplanowania i przeprowadzenia przeglądu w taki sposób, aby uzyskać umiarkowaną pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnych nieprawidłowości.

Przegląd przeprowadziliśmy głównie drogą analizy danych sprawozdania finansowego, wglądu w księgi rachunkowe, a także wykorzystania informacji uzyskanych od kierownictwa oraz osób odpowiedzialnych za finanse i rachunkowość Spółki.

Zakres i metoda przeglądu skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego istotnie różni się od badań leżących u podstaw opinii wyrażanej o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości rocznego sprawozdania finansowego oraz o jego rzetelności i jasności, dlatego nie możemy wydać takiej opinii o załączonym sprawozdaniu.

Na podstawie przeprowadzonego przeglądu nie zidentyfikowaliśmy niczego, co nie pozwoliłoby stwierdzić, że skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe zostało przygotowane, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z wymogami Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”, który został zatwierdzony przez Unię Europejską.



Andrzej Zaskurski, numer w rejestrze KIBR 9795

Kluczowy biegły rewident przeprowadzający przegląd w imieniu

Auxilium Audyt Krystyna Adamus, Jadwiga Faron Spółka Komandytowa ,

podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych ,

wpisanego na listę podmiotów uprawnionych do badania

sprawozdań finansowych pod numerem 3436,

z siedzibą w Krakowie , Al. Pokoju 34

KOMPLEMENTARIUSZ
BIEGŁY REWIDENT NR 816

Jadwiga Faron

Kraków, dnia 22 sierpnia 2011 r.

AUXILIUM AUDYT

Krystyna Adamus, Jadwiga Faron

Spółka Komandytowa

31-564 Kraków, Al. Pokoju 84

REGON 121082783, NIP 6751424353