

Aztec International S.A.

**Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku**

**AZTEC INTERNATIONAL S.A.
ul. Sowia 13C
62-080 Tarnowo Podgórne
NIP: 787-19-22-976
REGON: 634231705
KRS: 0000311478**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku**

Niniejszym Zarząd Aztec International S.A. przedstawia, sporządzone zgodnie z postanowieniami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351, z późniejszymi zmianami), roczne sprawozdanie finansowe dające prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten okres.

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans na dzień 31 grudnia 2019 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 23 710 685,70 złotych

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku (wariant porównawczy) wykazujący zysk netto w kwocie 508 236,51 złotych

Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku wykazujące wzrost stanu kapitału własnego o kwotę 508 236,51 złotych

Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę 199 803,40 złotych

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wiceprezes Zarządu

Rafał Cędrowski

Prezes Zarządu

Marek Ciulis

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Krzysztof Tomczak

Tarnowo Podgórne, dnia 31 marca 2020 roku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o Spółce

- a. Aztec International S.A. powstała w wyniku przekształcenia Aztec International Sp. z o.o. w dniu 4 sierpnia 2008 r., w formie aktu notarialnego (Rep. Nr 5226/2008) sporządzonego przed notariuszem Agnieszką Zielińską - Jarocho w Kancelarii Notarialnej Agnieszka Zielińska - Jarocho w Poznaniu. Zgodnie ze Statutem Spółka została zawiązana na czas nieokreślony.
- b. Siedziba Spółki mieści się w Tarnowie Podgórnym przy ul. Sowiej 13C.
- c. W dniu 8 sierpnia 2008 r. postanowieniem Sądu Rejonowego Poznań Nowe Miasto i Wilda, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000311478.
- d. Spółce został nadany numer NIP 787-19-22-976 oraz symbol REGON 634231705.
- e. Przedmiotem działalności Spółki jest przede wszystkim:
 - sprzedaż hurtowa wyrobów metalowych oraz sprzętu i dodatkowego wyposażenia hydraulicznego i grzejnego (PKD 46.74.Z);
 - obróbka mechaniczna elementów metalowych (PKD 25.62.Z);
 - produkcja wyrobów z drutu, łańcuchów i sprężyn (PKD 25.93.Z);
 - produkcja złączy i śrub (PKD 25.94.Z);
 - sprzedaż maszyn i urządzeń (PKD 46.69.Z);
 - sprzedaż detaliczna drobnych wyrobów metalowych, farb i szkła (PKD 47.52.Z).

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz, że nie zamierza, ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.
- b. Rachunek zysków i strat Spółka sporządza w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią. Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.
- c. Walutą sprawozdawczą jest polski złoty.
- d. Wynik finansowy Spółki za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą.

Poszczególne składniki aktywów wycenia się, stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny lub koszty, z zachowaniem zasady ostrożności. Zobowiązania z kolei wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, a w przypadku zobowiązań finansowych może znaleźć zastosowanie skorygowana cena nabycia, a jeżeli Spółka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy – wartość rynkowa lub inaczej określona wartość godziwa.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 3 500,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych i prawnych:

- koszty zakończonych prac rozwojowych - 20%
- autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi - 20%
- wartość firmy - 20%
- inne wartości niematerialne i prawne - 30%

Dla środków trwałych:

- budynki i budowle - 2,5%
- urządzenia techniczne i maszyny - 10% - 30%
- środki transportu - 20%
- pozostałe środki trwałe - 20%

b. Inwestycje finansowe o charakterze trwałym

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia.

Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu na dobro przychodów finansowych.

c. Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia.

Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny nabycia lub ceny rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, podlegają wycenie według wartości godziwej.

Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych, dla których to składników został określony termin wymagalności, wyceniane są według skorygowanej ceny nabycia.

Różnica między wyższą ceną nabycia a niższą ceną rynkową obciąża koszty finansowe. Skutki wzrostu cen odnosi się na przychody finansowe jedynie w przypadku, gdy uprzednio obniżki cen odpisywano w koszty do wysokości poprzednio odpisanych w koszty różnic.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

d. Zapasy

Nabyte w ciągu roku obrotowego materiały lub towary ujmowane są według ceny nabycia. Wartość rozchodu materiałów i towarów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Zapasy materiałów i towarów na dzień bilansowy wycenione są w cenie nabycia nie wyższej od ceny sprzedaży netto danego składnika.

Wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu wyrobów gotowych lub półfabrykatów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Wyroby gotowe oraz półfabrykaty na dzień bilansowy wycenione są według kosztu wytworzenia jednak nie wyższego od ceny sprzedaży netto danego składnika.

Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową, obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych. W odniesieniu do zapasów Jednostka prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową.

e. Należności i zobowiązania

Należności w walucie polskiej wykazywane są według kwoty wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. Zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, z tym że w przypadku zobowiązań finansowych zastosowanie może znaleźć metoda skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli Spółka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy – wartość rynkowa lub inaczej określona wartość godziwa.

Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu NBP dla danej waluty obcej, z dnia poprzedzającego ten dzień. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na dobro przychodów lub kosztów operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

f. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia - o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej - odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznie zastosowanego w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań, a także w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, będąc odnoszone odpowiednio na dobro przychodów lub w ciężar kosztów operacji finansowych.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

g. Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się w aktywach jako należne wpłaty na poczet kapitału w części C. „Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy”.

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

Kapitały rezerwowe tworzy się na akcje własne w wysokości określonej uchwałą Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy. Obowiązek tworzenia kapitału rezerwowego wynika z przepisów Kodeksu spółek handlowych. Łączna cena nabycia akcji własnych, powiększona o koszty ich nabycia, nie może być wyższa od kapitału rezerwowego.

h. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim:

- podatek od nieruchomości,
- opłatę za wieczyste użytkowanie,
- aprobaty techniczne i certyfikaty,
- polisy ubezpieczeniowe.

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których powstanie wynika z przeszłych zdarzeń w przypadku, gdy kwota lub termin ich zapłaty lub poniesienia nie są pewne, ale możliwy jest ich wiarygodny szacunek. W przypadku Spółki utworzono rezerwy m.in. na: sporządzenie i badanie sprawozdania finansowego, podatek odroczone, wynagrodzenia urlopowe.

Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana.

Rezerwy tworzone są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, w zależności od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Zobowiązania ujęte jako bierne rozliczenia międzyokresowe i zasady ustalania ich wysokości powinny wynikać z uznanych zwyczajów handlowych.

Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim związane z bieżącą działalnością przyszłe świadczenia. Rozliczenia międzyokresowe bierne tworzone są w ciężar kosztów operacyjnych.

i. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności równowartość otrzymanych przychodów z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych, otrzymane nieodpłatnie wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe w części niepokrytej odpisami amortyzacyjnymi oraz ujemną wartość firmy.

Ponadto do rozliczeń międzyokresowych przychodów są zaliczane środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

j. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, Jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

k. Instrumenty finansowe

W przypadku nabycia aktywa finansowe wycenia się w cenie poniesionych wydatków (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesionymi bezpośrednio w związku z nabyciem aktywów finansowych).

Na dzień bilansowy aktywa przeznaczone do obrotu oraz dostępne do sprzedaży wyceniane są w wartości godziwej, zaś aktywa utrzymywane do terminu wymagalności oraz pożyczki udzielone przez Spółkę, w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej. Inne zobowiązania finansowe na dzień bilansowy są wykazywane według skorygowanej ceny nabycia.

Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy aktywów finansowych oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu (w tym instrumentów pochodnych) oraz aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej (z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych) odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego.

Wbudowany instrument pochodny wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą na dzień ujęcia w księgach odnoszona jest na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi na kapitał z aktualizacji wyceny w części stanowiącej efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w części niestanowiącej efektywnego zabezpieczenia.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składają się:

- a) wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
- b) wynik operacji finansowych,
- c) obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim sprzedaż malowanych wkrętów i kalot.

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów lub materiałów. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów zalicza się przede wszystkim sprzedaż kołnierzy uszczelniających.

Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie nabycia współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody niezwiązane bezpośrednio z działalnością operacyjną, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie naliczone do dnia przyjęcia ich do użytkowania wpływają na wartość początkową tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

Wiceprezes Zarządu

Rafał Cędrowski

Prezes Zarządu

Marek Ciulis

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Krzysztof Tomczak

BILANS na dzień 31 grudnia 2019 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. AKTYWA TRWAŁE		11 156 414,67	5 213 078,35
I. Wartości niematerialne i prawne	2	-	72,19
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	6	-	-
2. Wartość firmy	6	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		-	72,19
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe		9 173 135,46	3 218 701,45
1. Środki trwałe	1,8,28	9 087 499,73	2 207 828,39
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	7	1 011 331,00	1 011 331,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		6 583 238,10	-
c) urządzenia techniczne i maszyny		1 077 071,06	900 551,61
d) środki transportu		347 531,44	294 354,65
e) inne środki trwałe		68 328,13	1 591,13
2. Środki trwałe w budowie	32	59 447,23	92 952,71
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		26 188,50	917 920,35
III. Należności długoterminowe	10	-	-
1. Od jednostek powiązanych		-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Od pozostałych jednostek		-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	3	1 810 528,00	1 810 528,00
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	4,5,9	1 810 528,00	1 810 528,00
a) w jednostkach powiązanych		1 810 528,00	1 810 528,00
- udziały lub akcje		1 810 528,00	1 810 528,00
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19	172 751,21	183 776,71
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		159 720,00	167 252,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		13 031,21	16 524,71
B. AKTYWA OBROTOWE		12 554 271,03	13 631 885,31
I. Zapasy	29	6 146 466,45	7 253 977,12
1. Materiały		3 515 020,17	4 230 815,74
2. Półprodukty i produkty w toku		2 207,30	2 207,30
3. Produkty gotowe		940 320,96	932 454,71
4. Towary		779 032,82	717 203,37
5. Zaliczki na dostawy i usługi		909 885,20	1 371 296,00
II. Należności krótkoterminowe	10	1 836 812,58	1 989 402,16

BILANS na dzień 31 grudnia 2019 r. (w zł)

1. Należności od jednostek powiązanych		14 903,14	123,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 624,00	123,00
- do 12 miesięcy		1 624,00	123,00
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		13 279,14	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
3. Należności od pozostałych jednostek		1 821 909,44	1 989 279,16
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		864 162,49	1 109 537,87
- do 12 miesięcy		864 162,49	1 109 537,87
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		946 493,01	755 873,87
c) inne		11 253,94	123 867,42
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe		4 496 845,74	4 297 042,34
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9	4 496 845,74	4 297 042,34
a) w jednostkach powiązanych		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	38	4 496 845,74	4 297 042,34
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		4 296 845,74	4 296 829,27
- inne środki pieniężne		200 000,00	213,07
- inne aktywa pieniężne		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19	74 146,26	91 463,69
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		-	-
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		-	-
AKTYWA RAZEM		23 710 685,70	18 844 963,66

Tarnowo Podgórne, 31.03.2020 r. Krzysztof Tomczak

Marek Ciulis

Rafał Cędrowski

.....
miejsowość i data

.....
podpis osoby, której
powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

.....
podpis kierownika jednostki

BILANS na dzień 31 grudnia 2019 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		14 044 595,47	13 536 358,96
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	11	3 414 667,00	3 414 667,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	12	10 121 691,96	8 273 433,91
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		-	-
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	14	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	13	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		-	-
- na udziały (akcje) własne		-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-	-
VI. Zysk (strata) netto	15	508 236,51	1 848 258,05
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		9 666 090,23	5 308 604,70
I. Rezerwy na zobowiązania	16	95 248,69	150 260,15
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		14 602,00	12 073,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		38 243,49	36 463,71
- długoterminowa		-	-
- krótkoterminowa		38 243,49	36 463,71
3. Pozostałe rezerwy		42 403,20	101 723,44
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		42 403,20	101 723,44
II. Zobowiązania długoterminowe	17,18,23	3 978 730,29	682 755,96
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Wobec pozostałych jednostek		3 978 730,29	682 755,96
a) kredyty i pożyczki		3 947 656,49	587 096,76
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		31 073,80	95 659,20
d) zobowiązania wekslowe		-	-
e) inne		-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	18,23	5 571 546,33	2 851 061,85
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		12 664,13	266 246,38
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		12 664,13	113 525,52
- do 12 miesięcy		12 664,13	113 525,52
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	152 720,86
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		5 558 882,20	2 584 815,47
a) kredyty i pożyczki		2 842 458,06	469 677,52
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		73 268,35	127 864,36
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		883 822,24	1 649 747,34
- do 12 miesięcy		883 822,24	1 649 747,34
- powyżej 12 miesięcy		-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		917 877,09	-
f) zobowiązania wekslowe		-	-

BILANS na dzień 31 grudnia 2019 r. (w zł)

g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		241 914,59	194 266,04
h) z tytułu wynagrodzeń		184 531,61	141 703,95
i) inne		415 010,26	1 556,26
4. Fundusze specjalne		-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	20	20 564,92	1 624 526,74
1. Ujemna wartość firmy		-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		20 564,92	1 624 526,74
- długoterminowe		16 644,92	20 564,96
- krótkoterminowe		3 920,00	1 603 961,78
PASYWA RAZEM		23 710 685,70	18 844 963,66

Tarnowo Podgórne, 31.03.2020 r. Krzysztof Tomczak

Marek Ciulis

Rafał Cędrowski

.....
miejsowość i data

.....
podpis osoby, której
powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

.....
podpis kierownika jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	25,26	22 400 831,19	16 673 343,41
- od jednostek powiązanych		276 011,22	89 276,41
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		15 106 144,77	14 214 702,04
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		820 709,71	152 358,28
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	27	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		6 473 976,71	2 306 283,09
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	27	21 729 113,53	16 230 437,46
I. Amortyzacja		345 006,32	368 385,76
II. Zużycie materiałów i energii		10 674 779,36	9 545 056,37
III. Usługi obce		1 470 773,35	1 410 292,24
IV. Podatki i opłaty, w tym:		169 953,62	164 891,19
- podatek akcyzowy		-	-
V. Wynagrodzenia		3 419 848,11	2 961 999,37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		574 423,44	467 395,42
- emerytalne		206 196,11	155 818,52
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		366 402,94	210 096,43
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		4 707 926,39	1 102 320,68
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)		671 717,66	442 905,95
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE		129 480,77	3 599 662,69
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		-	3 487 761,69
II. Dotacje		-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		17 031,18	7 994,64
IV. Inne przychody operacyjne		112 449,59	103 906,36
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		95 494,77	1 408 668,81
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		2 201,30	1 035 939,43
III. Inne koszty operacyjne		93 293,47	372 729,38
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)		705 703,66	2 633 899,83
G. PRZYCHODY FINANSOWE		59 605,78	32 306,20
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:		-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:		-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
II. Odsetki, w tym:		3 682,80	29 359,76
- od jednostek powiązanych		-	20 214,58
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-	2 939,51
- w jednostkach powiązanych		-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		54 596,01	-
V. Inne		1 326,97	6,93
H. KOSZTY FINANSOWE		95 787,93	112 988,98
I. Odsetki, w tym:		53 749,96	50 964,38
- dla jednostek powiązanych		-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		1 233,15	-
- w jednostkach powiązanych		-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		-	54 596,01

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r. (w zł)

IV. Inne		40 804,82	7 428,59
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)		669 521,51	2 553 217,05
J. PODATEK DOCHODOWY	31	161 285,00	704 959,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		-	-
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)		508 236,51	1 848 258,05

Tarnowo Podgórne, 31.03.2020 r. Krzysztof Tomczak

Marek Ciulis

Rafał Cędrowski

.....
miejsowość i data

.....
*podpis osoby, której
powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych*

.....
podpis kierownika jednostki

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	13 536 358,96	11 688 100,91
- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	13 536 358,96	11 688 100,91
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 414 667,00	3 414 667,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
- ...	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 414 667,00	3 414 667,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 273 433,91	7 969 058,19
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 848 258,05	304 375,72
a) zwiększenie (z tytułu)	1 848 258,05	304 375,72
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- podziału zysku (ustawowo)	1 848 258,05	304 375,72
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty	-	-
- ...	-	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	10 121 691,96	8 273 433,91
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
- ...	-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- ...	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	1 848 258,05	304 375,72
- podziału zysku z lat ubiegłych	1 848 258,05	304 375,72
- ...	-	-

Sprawozdanie finansowe 2019 – Aztec International S.A.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r. (w zł)

b) zmniejszenie (z tytułu)	1 848 258,05	304 375,72
- podziału zysku z lat ubiegłych - kapitał zapasowy	1 848 258,05	304 375,72
- podziału zysku z lat ubiegłych - kapitał rezerwowy	-	-
- wypłata dywidendy	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- ...	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
6. Wynik netto	508 236,51	1 848 258,05
a) zysk netto	508 236,51	1 848 258,05
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 044 595,47	13 536 358,96
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	14 044 595,47	13 536 358,96

Tarnowo Podgórne, 31.03.2020 r. Krzysztof Tomczak

Marek Ciulis

Rafał Cędrowski

.....
miejsowość i data

.....
podpis osoby, której
powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

.....
podpis kierownika jednostki

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 (w zł)

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	508 236,51	1 848 258,05
II. Korekty razem	1 335 711,83	-2 624 336,01
1. Amortyzacja	345 006,32	368 385,76
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-5 113,84	23 506,31
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	47 013,09	-18 303,65
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-56 281,93	-2 791 538,83
5. Zmiana stanu rezerw	-55 011,46	80 030,43
6. Zmiana stanu zapasów	1 107 510,67	-1 780 965,45
7. Zmiana stanu należności	1 057 600,57	-546 049,97
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	470 607,30	448 253,14
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 575 618,89	1 592 346,25
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 843 948,34	-776 077,96
B. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	5 368,72	6 376 751,84
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	5 701 400,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	5 368,72	675 351,84
a) w jednostkach powiązanych	-	666 228,08
b) w pozostałych jednostkach	5 368,72	9 123,76
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	3 682,80	9 123,76
- inne wpływy z aktywów finansowych	1 685,92	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	7 273 197,99	2 907 432,17
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 259 918,85	1 929 511,82
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	13 279,14	60 000,00
a) w jednostkach powiązanych	13 279,14	60 000,00
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	917 920,35
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-7 267 829,27	3 469 319,67
C. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	3 787 948,12	1 300 680,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	3 787 948,12	1 300 680,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	-1 835 736,21	1 768 593,15
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-

Sprawozdanie finansowe 2019 – Aztec International S.A.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 (w zł)

4. Spłaty kredytów i pożyczek	-1 907 449,92	1 657 706,47
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	64 585,40	60 700,78
8. Odsetki	7 128,31	50 185,90
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	5 623 684,33	-467 913,15
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	199 803,40	2 225 328,56
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	199 803,40	2 225 328,56
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	4 297 042,34	2 071 713,78
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM:	4 496 845,74	4 297 042,34
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Tarnowo Podgórne, 31.03.2020 r. Krzysztof Tomczak

Marek Ciulis

Rafał Cędrowski

.....
miejsowość i data

.....
podpis osoby, której
powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

.....
podpis kierownika jednostki

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	1 011 331,00	0,00	3 764 838,55	655 026,81	91 895,89	5 523 092,25
	Zwiększenia, w tym:	0,00	6 583 238,10	426 539,35	147 058,50	67 769,52	7 224 605,47
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie	0,00	6 583 238,10	426 539,35	147 058,50	67 769,52	7 224 605,47
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	1 011 331,00	6 583 238,10	4 191 377,90	802 085,31	159 665,41	12 747 697,72
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	2 864 286,94	360 672,16	90 304,76	3 315 263,86
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	250 019,90	93 881,71	1 032,52	344 934,13
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– amortyzacja za rok obrotowy	0,00	0,00	250 019,90	93 881,71	1 032,52	344 934,13
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	3 114 306,84	454 553,87	91 337,28	3 660 197,99
5.	Wartość netto na początek okresu	1 011 331,00	0,00	900 551,61	294 354,65	1 591,13	2 207 828,39
6.	Wartość netto na koniec okresu	1 011 331,00	6 583 238,10	1 077 071,06	347 531,44	68 328,13	9 087 499,73

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2. Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	995 496,61	0,00	995 496,61
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	995 496,61	0,00	995 496,61
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	995 424,42	0,00	995 424,42
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	72,19	0,00	72,19
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– amortyzacja za rok obrotowy	0,00	0,00	72,19	0,00	72,19
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	995 496,61	0,00	995 496,61
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	72,19	0,00	72,19
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

3. Zmiana wartości inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	1 810 528,00	0,00	1 810 528,00
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	1 810 528,00	0,00	1 810 528,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

4. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Spółka w trakcie roku nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych.

5. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Spółka w trakcie roku nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych.

6. Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy

Spółka w trakcie roku nie wykazywała kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy.

7. Grunty użytkowane wieczysto

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

8. Struktura własnościowa środków trwałych netto

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki trwałe własne	8 936 702,15	1 895 785,84
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0,00	0,00
3.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0,00	0,00
4.	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu	150 797,58	312 042,55
5.	Środki trwałe używane na podstawie pozostałych umów	0,00	0,00
	Razem	9 087 499,73	2 207 828,39

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Wartość nieamortyzowanych środków trwałych	0,00	0,00
2.	Wartość nieumarzanych środków trwałych	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

9. Papiery wartościowe lub prawa

Spółka na dzień bilansowy nie posiadała papierów wartościowych i praw.

10. Odpisy aktualizujące wartość należności

Spółka w trakcie roku nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość należności.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

11. Struktura własności kapitału podstawowego

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji zwykłych	Ilość posiadanych akcji uprzywilejowanych	Wartość nominalna jednej akcji	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Matthew De Graan	1 118 018	0	1,00	1 118 018,00	32,74%
2.	Henry De Graan	1 084 538	0	1,00	1 084 538,00	31,76%
3.	HAMADE LCC	291 667	0	1,00	291 667,00	8,54%
4.	Pozostali akcjonariusze	920 444	0	1,00	920 444,00	26,96%
	Razem	3 414 667	0	-	3 414 667,00	100,00%

12. Kapitał (fundusz) zapasowy

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

13. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

14. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

15. Propozycja podziału zysku / pokrycia straty za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Całość zysku przeznaczyć na kapitał zapasowy	508 236,51
	Razem	508 236,51

16. Rezerwy na koszty i zobowiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 073,00	2 529,00	0,00	0,00	14 602,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	36 463,71	1 779,78	0,00	0,00	38 243,49
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	36 463,71	1 779,78	0,00	0,00	38 243,49
-	rezerwa na świadczenie urlopowe	36 463,71	1 779,78	0,00	0,00	38 243,49
3.	Pozostałe rezerwy	101 723,44	93 003,20	152 323,44	0,00	42 403,20
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	101 723,44	93 003,20	152 323,44	0,00	42 403,20
-	rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	22 900,00	31 000,00	22 900,00	0,00	31 000,00
-	rezerwa na premie	78 823,44	11 403,20	78 823,44	0,00	11 403,20
-	inne	0,00	50 600,00	50 600,00	0,00	0,00
	Rezerwy na zobowiązania razem	150 260,15	97 311,98	152 323,44	0,00	95 248,69

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

17. Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności									
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		RAZEM	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	31 073,80	682 755,96	116 140,79	0,00	0,00	0,00	3 831 515,70	682 755,96	3 978 730,29
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	587 096,76	116 140,79	0,00	0,00	0,00	3 831 515,70	587 096,76	3 947 656,49
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	31 073,80	95 659,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 659,20	31 073,80
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	31 073,80	682 755,96	116 140,79	0,00	0,00	0,00	3 831 515,70	682 755,96	3 978 730,29

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

18. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania na początek roku obrotowego	Kwota zobowiązania na koniec roku obrotowego	Kwota zabezpieczenia na koniec roku obrotowego
1.	Hipoteka i weksel in blanco	-	6 209 410,08 PLN	-
-	kredyt inwestycyjny	-	4 297 055,70 PLN	
-	kredyt płatniczy	-	1 206 535,30 PLN	11 512 326,00 PLN
-	linia kredytowa	-	705 819,08 PLN	
-	umowa w zakresie transakcji terminowych i pochodnych	-	0,00 PLN	375 000,00 PLN
2.	Zastaw	-	580 704,47 PLN	159 169,31 PLN
-	umowa pożyczki	-	580 704,47 PLN	159 169,31 PLN

Zobowiązania z punktu 1 zabezpieczone są hipoteką na nieruchomości w Tarnowie Podgórnym.

19. Rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	275 240,40	236 251,10	264 594,03	246 897,47
	a) długoterminowe	183 776,71	829,39	11 854,89	172 751,21
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	167 252,00	0,00	7 532,00	159 720,00
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 524,71	829,39	4 322,89	13 031,21
-	Aprobaty, certyfikaty, atesty	14 405,76	0,00	3 153,24	11 252,52
-	Polisy ubezpieczeniowe	116,08	829,39	166,86	778,61
-	Inne	2 002,87	0,00	1 002,79	1 000,08
	b) krótkoterminowe	91 463,69	235 421,71	252 739,14	74 146,26
-	Aprobaty, certyfikaty, atesty	5 409,60	20 618,40	15 281,41	10 746,59
-	Użytkowanie wieczyste	0,00	50 019,74	50 019,74	0,00
-	Polisy ubezpieczeniowe	38 399,93	59 745,26	62 016,82	36 128,37
-	Podatek od nieruchomości	0,00	62 465,00	62 465,00	0,00
-	Oprogramowanie	13 482,33	24 312,79	23 123,95	14 671,17
-	Opłata za uczestnictwo NewConect	4 816,49	14 191,40	14 092,40	4 915,49
-	Inne	29 355,34	4 069,12	25 739,82	7 684,64

20. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	1 624 526,74	966 556,75	2 570 518,57	20 564,92
	a) długoterminowe	20 564,96	0,00	3 920,04	16 644,92
-	Dotacja związana ze środkiem trwałym	20 564,96	0,00	3 920,04	16 644,92
	b) krótkoterminowe	1 603 961,78	966 556,75	2 566 598,53	3 920,00
-	Dotacja związana ze środkiem trwałym	3 920,00	0,00	0,00	3 920,00
-	Zaliczki	1 600 041,78	966 556,75	2 566 598,53	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

21. Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota składnika aktywów	Numer konta księgowego	Kwota w bilansie	Pozycja w bilansie
1.	Aprobaty, certyfikaty, atesty	14 405,77	641-1-0019, 641-1-0028	11 252,52	Aktywa trwałe, długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, Inne rozliczenia międzyokresowe
			641-2-0062, 641-2-0092	3 153,25	Aktywa obrotowe, Inne rozliczenia międzyokresowe
2.	Pozostałe	2 772,49	641-1-0027, 641-1-0028	1 778,69	Aktywa trwałe, długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, Inne rozliczenia międzyokresowe
			641-2-0091, 641-2-0096	993,80	Aktywa obrotowe, Inne rozliczenia międzyokresowe

22. Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota składnika pasywów	Numer konta księgowego	Kwota w bilansie	Pozycja w bilansie
1.	Leasing (Toyota)	104 342,15	240-009	31 073,80	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek, inne zobowiązania finansowe
			243-009	73 268,35	Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, inne zobowiązania finansowe

23. Wykaz zobowiązań warunkowych

Spółka nie posiadała w trakcie roku zobowiązań warunkowych.

24. Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Spółka w trakcie roku nie posiadała aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

25. Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 623 048,40	13 692 722,67
-	Malowane wkręty	9 896 936,48	8 923 756,52
-	Malowane kaloty	1 439 472,72	1 873 766,34
-	Niemalowane kaloty	290 806,41	323 922,77
-	Wkręty z podkładką	1 675 734,14	1 334 486,84
-	Serwis	727 152,33	606 541,51
-	Inne	592 946,32	630 248,69
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	483 096,37	521 979,37
-	Usługi transportowe towarów własnych	477 929,94	360 063,84
-	Najem magazynu	5 166,43	5 119,10
-	Usługa pośrednictwa w sprzedaży maszyny	0,00	156 796,43
3.	Przychody netto ze sprzedaży towarów	5 958 681,58	1 918 559,06
-	Master Flash	2 029 362,02	1 529 433,19
-	Sprzedaż maszyn	3 929 319,56	0,00
-	Inne	0,00	389 125,87
4.	Przychody netto ze sprzedaży materiałów	515 295,13	387 724,03
-	Podkładki	515 295,13	345 296,47
-	Inne	0,00	42 427,56
	Razem	21 580 121,48	16 520 985,13

26. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 623 048,40	13 692 722,67
-	kraj	220 151,84	276 816,18
-	dostawy wewnątrzspółnotowe	13 455 234,03	11 554 109,01
-	eksport	947 662,53	1 861 797,48
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	483 096,37	521 979,37
-	kraj	6 774,00	7 045,76
-	dostawy wewnątrzspółnotowe	470 439,34	502 576,99
-	eksport	5 883,03	12 356,62
3.	Przychody netto ze sprzedaży towarów	5 958 681,58	1 918 559,06
-	kraj	456 688,74	385 192,95
-	dostawy wewnątrzspółnotowe	2 001 736,37	1 418 625,28
-	eksport	3 500 256,47	114 740,83
4.	Przychody netto ze sprzedaży materiałów	515 295,13	387 724,03
-	kraj	33 503,75	50 135,20
-	dostawy wewnątrzspółnotowe	481 791,38	337 588,83
-	eksport	0,00	0,00
	Razem	21 580 121,48	16 520 985,13

27. Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

28. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Spółka w trakcie roku nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

29. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa brutto na koniec okresu	Odpisy aktualizujące na koniec okresu	Wartość netto na koniec okresu
1.	Materiały	3 896 914,38	381 894,21	3 515 020,17
2.	Półprodukty i produkty w toku	2 207,30	0,00	2 207,30
3.	Produkty gotowe	1 073 680,86	133 359,90	940 320,96
4.	Towary	869 960,02	90 927,20	779 032,82
5.	Zaliczki na dostawy	909 885,20	0,00	909 885,20
	Razem	6 752 647,76	606 181,31	6 146 466,45

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Materiały	403 657,26	0,00	21 763,05	381 894,21
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	130 412,36	2 947,54	0,00	133 359,90
4.	Towary	86 941,57	3 985,63	0,00	90 927,20
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	621 011,19	6 933,17	21 763,05	606 181,31

30. Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Spółka w trakcie roku nie osiągnęła przychodów i nie ponosiła kosztów z działalności zaniechanej oraz nie planuje zaniechania działalności w następnym roku.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

31. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wynik finansowy brutto	669 521,51	2 553 217,05
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	478 481,00	1 526 975,97
-	amortyzacja niepodatkowa	80 628,25	88 456,80
-	składki ZUS nieopłacone	83 690,39	59 538,66
-	wynagrodzenie niewypłacone	67 304,64	61 543,17
-	odsetki niepodatkowe	1,00	231,00
-	koszty reprezentacji	14 164,16	3 450,04
-	zużycie materiałów i energii	20 803,08	11 310,93
-	usługi obce	46 293,59	32 150,55
-	podatki (w tym PFRON)	50 032,88	41 098,42
-	pozostałe koszty rodzajowe	47 706,17	10 150,28
-	ujemne różnice kursowe niepodatkowe	17 928,44	32 644,85
-	pozostałe koszty operacyjne (niepodatkowa wartość ŚT)	0,00	0,00
-	odpis aktualizujący	2 201,30	1 035 939,43
-	pozostałe koszty operacyjne	8 016,41	49 503,97
-	założenie rezerw	0,00	0,00
-	instrumenty finansowe	39 710,69	100 957,87
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	187 346,41	180 777,17
-	wynagrodzenie wypłacone w okresie, a dotyczące wcześniejszych	61 543,17	58 886,28
-	składki ZUS zapłacone w okresie, a dotyczące wcześniejszych	58 882,90	51 244,67
-	koszty przełomu roku - rezerwy roku poprzedniego	0,00	0,00
-	opłaty leasingowe	64 585,40	60 700,78
-	podatkowa wartość netto ŚT	0,00	0,00
-	amortyzacja podatkowa - nie bilansowa	626,28	626,28
-	wypłata diet	1 708,66	5 409,43
-	strata z 2015r. (50%)	0,00	0,00
-	inne	0,00	3 909,73
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	164 740,06	83 524,18
-	dodatnie różnice kursowe niepodatkowe	40 446,72	21 197,36
-	pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
-	odsetki nieotrzymane	0,00	21,42
-	instrumenty finansowe	124 293,34	62 305,40
-	likwidacja zobowiązania finansowego z tyt. leasingu	0,00	0,00
-	odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych	0,00	41 368,84
-	otrzymane odsetki (naliczone w poprzednich latach)	0,00	41 368,84
6.	Dochód /strata	795 916,04	3 857 260,51
7.	Odliczenia od dochodu	0,00	600,00
8.	Podstawa opodatkowania	795 916,00	3 856 661,00
9.	Podatek według stawki 19%	151 224,00	732 766,00
10.	Odliczenia od podatku	0,00	0,00
11.	Podatek należny	151 224,00	732 766,00
12.	Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	-7 532,00	17 984,00
13.	Zmiana stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	2 529,00	-9 823,00
14.	Razem obciążenie wyniku brutto	161 285,00	704 959,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

32. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	w tym: odsetki	w tym: różnice kursowe
I.	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym:	7 224 605,47	0,00	0,00
1.	Maszyna do pakowania	44 331,07	0,00	0,00
2.	Nowa siedziba - Tarnowo Podgórne	6 048 012,10	34 914,54	0,00
3.	Maszyna do kontroli jakości	49 854,66	0,00	0,00
4.	Maszyna do składania nitów	145 493,50	0,00	0,00
5.	Narzędzia do produkcji kalot	116 380,00	0,00	0,00
6.	Brama	10 000,00	0,00	0,00
7.	Zagospodarowanie terenu Tarnowo Podgórne	505 226,00	0,00	0,00
8.	Trafostacja Tarnowo Podgórne	67 000,00	0,00	0,00
9.	Ogrodzenie Tarnowo Podgórne	20 000,00	0,00	0,00
10.	Wózek widłowy	58 409,00	0,00	0,00
11.	Wózek widłowy dyszlowy	10 500,00	0,00	0,00
12.	Regały magazynowe	67 769,52	0,00	0,00
13.	Samochozu Renault Trafic	78 149,50	0,00	0,00
14.	Pozostałe środki trwałe	3 480,12	0,00	0,00
II.	Środki trwałe w budowie:	59 447,23	0,00	0,00
1.	Narzędzie do produkcji kalot	9 155,41	0,00	0,00
2.	Maszyna do malowania nitów	30 142,16	0,00	0,00
3.	Prasa do produkcji kalot II	20 149,66	0,00	0,00
	Razem	7 284 052,70	34 914,54	0,00

33. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

W trakcie roku nie wystąpiły odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

34. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym 2019	Nakłady planowane na rok obrotowy 2020
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	7 224 605,47	0,00
	– na ochronę środowiska	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie, w tym:	59 447,23	766 530,00
	– na ochronę środowiska	0,00	0,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00
	Razem	7 284 052,70	766 530,00

35. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Spółka w trakcie roku nie odnotowała przychodów oraz nie poniosła kosztów o nadzwyczajnej wartości i incydentalnym charakterze.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

36. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 ustawy o rachunkowości do wartości niematerialnych i prawnych

Spółka w trakcie roku nie odnotowała kosztów związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 ustawy o rachunkowości do wartości niematerialnych i prawnych.

37. Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat

Kurs średni NBP EUR z dnia 31 grudnia 2019 roku (Tabela NBP nr 251/A/NBP/2019): 4,2585

Kurs średni NBP GBP z dnia 31 grudnia 2019 roku (Tabela NBP nr 251/A/NBP/2019): 4,9971

Kurs średni NBP USD z dnia 31 grudnia 2019 roku (Tabela NBP nr 251/A/NBP/2019): 3,7977

38. Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu	Zmiana stanu środków pieniężnych
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	4 296 845,74	4 296 829,27	16,47
2.	Inne środki pieniężne	200 000,00	213,07	199 786,93
3.	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
	Razem	4 496 845,74	4 297 042,34	199 803,40

39. Umowy zawarte przez jednostkę, nieuwzględnione w bilansie

Lp.	Rodzaj umowy	Przedmiot umowy	Wartość przedmiotu	Data zawarcia umowy	Okres obowiązywania umowy
1.	Umowa handlowa z międzynarodowym holdingiem	sprzedaż malowanych wkrętów z podkładką	2 200 000 EUR	2019-06-03	2 lata

40. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę z jednostkami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe

Spółka nie zawierała istotnych transakcji z jednostkami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe.

41. Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Pracownicy umysłowi	15,90	14,67
2.	Pracownicy na stanowiskach roboczych	19,00	15,41
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	1,00	2,00
4.	Uczniowie	0,00	0,00
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0,00	0,00
	Razem	35,90	32,08

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

42. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenia obciążające koszty	Wynagrodzenia obciążające zysk
1.	Wynagrodzenia wypłacone	552 740,74	0,00
-	Organ zarządzający	537 335,55	0,00
-	Organ nadzorujący	15 405,19	0,00
-	Organ administrujący	0,00	0,00
2.	Wynagrodzenia należne	38 902,24	0,00
-	Organ zarządzający	38 902,24	0,00
-	Organ nadzorujący	0,00	0,00
-	Organ administrujący	0,00	0,00
	Razem	591 642,98	0,00

43. Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków organów jednostki oraz zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami

Spółka nie posiadała zobowiązań wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków organów jednostki, a także zobowiązań zaciągniętych w związku z tymi emeryturami.

44. Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Spółka nie wypłacała zaliczek, kredytów, pożyczek i innych podobnych świadczeń osobom wchodzącym w skład organów jednostki.

45. Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienia	Wynagrodzenie ogółem netto	w tym: wypłacone	w tym: należne
1.	Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	31 000,00	7 380,00	23 620,00
2.	Inne usługi atestacyjne	0,00	0,00	0,00
3.	Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe usługi	0,00	0,00	0,00
	Suma:	31 000,00	7 380,00	23 620,00

46. Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny

Spółka nie odnotowała przychodów i kosztów z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych na kapitał (fundusz) własny.

47. Istotne zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące COVID-19 (koronawirusa). W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ objął wiele krajów. Choć w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, wydaje się,

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

że negatywny wpływ na handel światowy i na jednostkę może być poważniejszy niż pierwotnie oczekiwano. Dostrzega się dynamiczne zmiany kursów walut, również ceny towarów ulegają zmianom. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Ponieważ sytuacja wciąż się rozwija, kierownictwo jednostki uważa, że nie jest możliwe przedstawienie szacunków ilościowych potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w odpisach z tytułu utraty wartości aktywów i rezerwach na oczekiwane straty w 2020 r.

48. Skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości

Spółka nie wprowadziła zmian zasad (polityki) rachunkowości.

49. Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych

Spółka nie dokonywała korekty porównywalności danych.

50. Wspólne przedsięwzięcia niepodlegające konsolidacji

Spółka nie prowadziła wspólnych przedsięwzięć niepodlegających konsolidacji.

51. Transakcje z jednostkami powiązanymi

Lp.	Charakter transakcji sprzedaży	Druga strona transakcji	Wartość brutto transakcji
1.	Usługa najmu lokalu	Bimecom S.A.	1 599,00
2.	Refaktury kosztów	Bimecom S.A.	25,00
3.	Sprzedaż produktów, towarów, materiałów	Aztec U.K.	283 614,69
		Razem	285 238,69

Lp.	Charakter transakcji zakupu	Druga strona transakcji	Wartość brutto transakcji
1.	Zakup produktów, towarów, materiałów	Aztec U.K.	6 038,49
2.	Refaktury kosztów	Bimecom S.A.	244,27
		Razem	6 282,76

52. Spółki, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% udziałów w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Lp.	Nazwa i adres siedziby spółki	Procent posiadanych udziałów	Udział w liczbie głosów	Kapitał własny na dzień 31.12.2019	Wynik finansowy netto za 2019 rok
1.	Aztec (U.K.) Limited Unit 55, Enterprises Trading Estate Hurst Lane, Pedmore Road Brierley Hill, West Midlands DY5 1TX, United Kingdom	100,00%	100,00%	2 692 019,90	79 742,39

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2.	Bimecom S.A. ul. Bułgarska 63/65 60-320 Poznań Polska	100,00%	100,00%	167 991,86	-70 603,68
----	---	---------	---------	------------	------------

53. Informacje dodatkowe, jeśli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

54. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

55. Informacje o siedzibie zarządu lub siedzibie statutowej jednostki, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Jednostka nie jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

56. Sprawozdanie finansowe za okres, w którym nastąpiło połączenie

Spółka nie podlegała połączeniom.

57. Opis niepewności co do możliwości kontynuowania dalszej działalności, o ile występuje

Spółka nie stwierdza niepewności kontynuowania działalności.

58. Inne informacje mogące wpłynąć w istotny sposób na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Spółka nie stwierdza obecności innych informacji, mogących wpłynąć w istotny sposób na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Tarnowo Podgórze, 31.03.2020 r. Krzysztof Tomczak

Marek Ciulis

Rafał Cędrowski

.....
miejsowość i data

.....
podpis osoby, której
powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

.....
podpis kierownika jednostki