

Aztec International S.A.

**Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku**

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

Sprawozdanie finansowe 2020 – Aztec International S.A.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 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. 2021 poz. 217, 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 2020 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 26 178 847,33 złotych

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku (wariant porównawczy) wykazujący zysk netto w kwocie 1 286 135,47 złotych

Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku wykazujące wzrost stanu kapitału własnego o kwotę 1 286 135,47 złotych

Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę 281 480,62 złotych

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wiceprezes Zarządu

Rafał Cędrowski

Prezes Zarządu

Marek Ciulis

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Krzysztof Tomczak

Tarnowo Podgórne, dnia 30 marca 2021 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 - Jarocha w Kancelarii Notarialnej Agnieszka Zielińska - Jarocha 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:
 - obróbka metali i nakładanie powłok na metale (PKD 25.61.Z);
 - produkcja złączy i śrub (PKD 25.94.Z);
 - sprzedaż hurtowa wyrobów metalowych oraz sprzętu i dodatkowego wyposażenia hydraulicznego i grzejnego (PKD 46.74.Z);
 - kucie, prasowanie, wytlaczanie i walcowanie metali; metalurgia proszków (PKD 25.50.Z);
 - obróbka mechaniczna elementów metalowych (PKD 25.62.Z);
 - produkcja wyrobów dla budownictwa z tworzyw sztucznych (PKD 22.23.Z);
 - sprzedaż hurtowa drewna, materiałów budowlanych i wyposażenia sanitarnego (PKD 46.73.Z).

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 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. Kierownik jednostki uznał, że założenie kontynuacji jest zasadne na podstawie przeprowadzonej analizy ryzyk i zagrożeń, uwzględniającej szczególne okoliczności związane z pandemią COVID-19.
- b. Rachunek zysków i strat Spółka sporządza w wariancie 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.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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.

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.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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.

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. Dodatnie 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.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

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,
- 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 2020 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. AKTYWA TRWAŁE		11 916 430,95	11 156 414,67
I. Wartości niematerialne i prawne	2	8 825,00	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	6	-	-
2. Wartość firmy	6	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		8 825,00	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe		9 860 273,76	9 173 135,46
1. Środki trwałe	1,8,28	9 815 780,42	9 087 499,73
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		6 687 952,20	6 583 238,10
c) urządzenia techniczne i maszyny		1 789 477,54	1 077 071,06
d) środki transportu		251 980,62	347 531,44
e) inne środki trwałe		75 039,06	68 328,13
2. Środki trwałe w budowie	32	44 493,34	59 447,23
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	26 188,50
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	236 804,19	172 751,21
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		226 468,00	159 720,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		10 336,19	13 031,21
B. AKTYWA OBROTOWE		14 262 416,38	12 554 271,03
I. Zapasy	29	7 501 956,94	6 146 466,45
1. Materiały		4 946 494,31	3 515 020,17
2. Półprodukty i produkty w toku		11 567,07	2 207,30
3. Produkty gotowe		1 434 517,15	940 320,96
4. Towary		818 985,58	779 032,82
5. Zaliczki na dostawy i usługi		290 392,83	909 885,20
II. Należności krótkoterminowe	10	1 910 955,37	1 836 812,58

BILANS na dzień 31 grudnia 2020 r. (w zł)

1. Należności od jednostek powiązanych		23 169,97	14 903,14
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		9 890,83	1 624,00
- do 12 miesięcy		9 890,83	1 624,00
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		13 279,14	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		1 887 785,40	1 821 909,44
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 506 476,74	864 162,49
- do 12 miesięcy		1 506 476,74	864 162,49
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		361 171,63	946 493,01
c) inne		20 137,03	11 253,94
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe		4 778 326,36	4 496 845,74
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9	4 778 326,36	4 496 845,74
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	4 778 326,36	4 496 845,74
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		4 576 819,42	4 296 845,74
- inne środki pieniężne		201 506,94	200 000,00
- inne aktywa pieniężne		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19	71 177,71	74 146,26
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		-	-
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		-	-
AKTYWA RAZEM		26 178 847,33	23 710 685,70

Tarnowo Podgórne, 30.03.2021 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 2020 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		15 330 730,94	14 044 595,47
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	11	3 414 667,00	3 414 667,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	12	10 629 928,47	10 121 691,96
- 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	1 286 135,47	508 236,51
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		10 848 116,39	9 666 090,23
I. Rezerwy na zobowiązania	16	289 877,39	95 248,69
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		16 924,00	14 602,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		108 063,37	38 243,49
- długoterminowa		-	-
- krótkoterminowa		108 063,37	38 243,49
3. Pozostałe rezerwy		164 890,02	42 403,20
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		164 890,02	42 403,20
II. Zobowiązania długoterminowe	17,18,23	4 248 742,72	3 978 730,29
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Wobec pozostałych jednostek		4 248 742,72	3 978 730,29
a) kredyty i pożyczki		4 248 742,72	3 947 656,49
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		-	31 073,80
d) zobowiązania wekslowe		-	-
e) inne		-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	18,23	6 292 851,40	5 571 546,33
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		244,27	12 664,13
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		244,27	12 664,13
- do 12 miesięcy		244,27	12 664,13
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
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		6 292 607,13	5 558 882,20
a) kredyty i pożyczki		1 899 694,34	2 842 458,06
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		-	73 268,35
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		3 012 919,71	883 822,24
- do 12 miesięcy		3 012 919,71	883 822,24
- powyżej 12 miesięcy		-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		370 059,43	917 877,09
f) zobowiązania wekslowe		-	-

BILANS na dzień 31 grudnia 2020 r. (w zł)

g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		616 117,91	241 914,59
h) z tytułu wynagrodzeń		271 852,92	184 531,61
i) inne		121 962,82	415 010,26
4. Fundusze specjalne		-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	20	16 644,88	20 564,92
1. Ujemna wartość firmy		-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		16 644,88	20 564,92
- długoterminowe		12 724,88	16 644,92
- krótkoterminowe		3 920,00	3 920,00
PASYWA RAZEM		26 178 847,33	23 710 685,70

Tarnowo Podgórne, 30.03.2021 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 2020 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	25,26	27 714 447,22	22 400 831,19
- od jednostek powiązanych		99 038,21	276 011,22
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		21 516 205,70	15 106 144,77
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		1 303 477,37	820 709,71
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	27	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		4 894 764,15	6 473 976,71
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	27	26 259 639,48	21 729 113,53
I. Amortyzacja		600 641,53	345 006,32
II. Zużycie materiałów i energii		15 481 211,30	10 674 779,36
III. Usługi obce		1 418 999,99	1 470 773,35
IV. Podatki i opłaty, w tym:		167 738,41	169 953,62
- podatek akcyzowy		-	-
V. Wynagrodzenia		4 553 851,89	3 419 848,11
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		816 715,79	574 423,44
- emerytalne		299 499,85	206 196,11
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		77 005,95	366 402,94
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		3 143 474,62	4 707 926,39
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)		1 454 807,74	671 717,66
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE		368 395,55	129 480,77
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		1 626,02	-
II. Dotacje		-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		60 909,03	17 031,18
IV. Inne przychody operacyjne		305 860,50	112 449,59
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		75 811,48	95 494,77
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	2 201,30
III. Inne koszty operacyjne		75 811,48	93 293,47
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)		1 747 391,81	705 703,66
G. PRZYCHODY FINANSOWE		4 248,08	59 605,78
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:		1 528,93	3 682,80
- od jednostek powiązanych		-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		2 710,00	-
- w jednostkach powiązanych		-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		-	54 596,01
V. Inne		9,15	1 326,97
H. KOSZTY FINANSOWE		184 081,42	95 787,93
I. Odsetki, w tym:		179 602,31	53 749,96
- dla jednostek powiązanych		-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-	1 233,15
- w jednostkach powiązanych		-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		-	-

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r. (w zł)

IV. Inne		4 479,11	40 804,82
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)		1 567 558,47	669 521,51
J. PODATEK DOCHODOWY	31	281 423,00	161 285,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		-	-
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)		1 286 135,47	508 236,51

Tarnowo Podgórne, 30.03.2021 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 2020 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 044 595,47	13 536 358,96
- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	14 044 595,47	13 536 358,96
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	10 121 691,96	8 273 433,91
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	508 236,51	1 848 258,05
a) zwiększenie (z tytułu)	508 236,51	1 848 258,05
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- podziału zysku (ustawowo)	508 236,51	1 848 258,05
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty	-	-
- ...	-	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	10 629 928,47	10 121 691,96
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)	508 236,51	1 848 258,05
- podziału zysku z lat ubiegłych	508 236,51	1 848 258,05
- ...	-	-

Sprawozdanie finansowe 2020 – Aztec International S.A.

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r. (w zł)**

b) zmniejszenie (z tytułu)	508 236,51	1 848 258,05
- podziału zysku z lat ubiegłych - kapitał zapasowy	508 236,51	1 848 258,05
- 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	1 286 135,47	508 236,51
a) zysk netto	1 286 135,47	508 236,51
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 330 730,94	14 044 595,47
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 330 730,94	14 044 595,47

Tarnowo Podgórne, 30.03.2021 r. Krzysztof Tomczak

Marek Ciulis

Rafał Cędrowski

.....
miejsce i data

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

.....
podpis kierownika jednostki

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 (w zł)

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	1 286 135,47	508 236,51
II. Korekty razem	883 652,78	1 335 711,83
1. Amortyzacja	600 641,53	345 006,32
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-22 551,72	-5 113,84
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	179 602,31	47 013,09
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 626,02	-56 281,93
5. Zmiana stanu rezerw	194 628,70	-55 011,46
6. Zmiana stanu zapasów	-1 355 490,49	1 107 510,67
7. Zmiana stanu należności	-47 954,29	1 057 600,57
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 401 407,23	470 607,30
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-65 004,47	-1 575 618,89
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	2 169 788,25	1 843 948,34
B. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	1 626,02	5 368,72
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 626,02	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	5 368,72
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	5 368,72
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	3 682,80
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	1 685,92
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	1 289 443,18	7 273 197,99
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 289 443,18	7 259 918,85
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	13 279,14
a) w jednostkach powiązanych	-	13 279,14
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 287 817,16	-7 267 829,27
C. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	1 965 200,12	3 787 948,12
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	1 965 200,12	3 787 948,12
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	2 565 690,59	-1 835 736,21
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	-	-

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 (w zł)

4. Spłaty kredytów i pożyczek	2 281 746,13	-1 907 449,92
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	104 342,15	64 585,40
8. Odsetki	179 602,31	7 128,31
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-600 490,47	5 623 684,33
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	281 480,62	199 803,40
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	281 480,62	199 803,40
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	4 496 845,74	4 297 042,34
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM:	4 778 326,36	4 496 845,74
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Tarnowo Podgórne, 30.03.2021 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	6 583 238,10	4 191 377,90	802 085,31	159 665,41	12 747 697,72
	Zwiększenia, w tym:	0,00	283 959,52	1 025 386,79	0,00	21 544,91	1 330 891,22
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie	0,00	283 959,52	1 025 386,79	0,00	21 544,91	1 330 891,22
	– 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	275 865,21	129 082,00	27 066,00	432 013,21
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja	0,00	0,00	275 865,21	129 082,00	27 066,00	432 013,21
	– 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	6 867 197,62	4 940 899,48	673 003,31	154 144,32	13 646 575,73
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	3 114 306,84	454 553,87	91 337,28	3 660 197,99
	Zwiększenia, w tym:	0,00	179 245,42	311 011,31	95 550,82	14 833,98	600 641,53
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– amortyzacja za rok obrotowy	0,00	179 245,42	311 011,31	95 550,82	14 833,98	600 641,53
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	273 896,21	129 082,00	27 066,00	430 044,21
	– likwidacja	0,00	0,00	273 896,21	129 082,00	27 066,00	430 044,21
	– 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	179 245,42	3 151 421,94	421 022,69	79 105,26	3 830 795,31
5.	Wartość netto na początek okresu	1 011 331,00	6 583 238,10	1 077 071,06	347 531,44	68 328,13	9 087 499,73
6.	Wartość netto na koniec okresu	1 011 331,00	6 687 952,20	1 789 477,54	251 980,62	75 039,06	9 815 780,42

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	8 825,00	8 825,00
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie	0,00	0,00	0,00	8 825,00	8 825,00
	– 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	8 825,00	1 004 321,61
3.	Umorzenie 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
	– amortyzacja za rok obrotowy	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
	– 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	0,00	0,00	0,00
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	8 825,00	8 825,00

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	9 815 780,42	8 936 702,15
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	0,00	150 797,58
5.	Środki trwałe używane na podstawie pozostałych umów	0,00	0,00
	Razem	9 815 780,42	9 087 499,73

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	1 286 135,47
	Razem	1 286 135,47

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	14 602,00	2 322,00	0,00	0,00	16 924,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	38 243,49	69 819,88	0,00	0,00	108 063,37
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	38 243,49	69 819,88	0,00	0,00	108 063,37
-	rezerwa na świadczenie urlopowe	38 243,49	69 819,88	0,00	0,00	108 063,37
3.	Pozostałe rezerwy	42 403,20	153 486,82	31 000,00	0,00	164 890,02
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	42 403,20	153 486,82	31 000,00	0,00	164 890,02
-	rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	31 000,00	31 000,00	31 000,00	0,00	31 000,00
-	rezerwa na premie	11 403,20	122 486,82	0,00	0,00	133 890,02
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rezerwy na zobowiązania razem	95 248,69	225 628,70	31 000,00	0,00	289 877,39

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	31 073,80	867 028,50	116 140,79	1 131 824,22	0,00	931 080,00	3 831 515,70	1 318 810,00	3 978 730,29	4 248 742,72
	a) kredyty i pożyczki	0,00	867 028,50	116 140,79	1 131 824,22	0,00	931 080,00	3 831 515,70	1 318 810,00	3 947 656,49	4 248 742,72
	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	31 073,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 073,80	0,00
	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	31 073,80	867 028,50	116 140,79	1 131 824,22	0,00	931 080,00	3 831 515,70	1 318 810,00	3 978 730,29	4 248 742,72

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	5 219 602,00 PLN	-
-	kredyt inwestycyjny	4 297 055,70 PLN	4 112 050,00 PLN	
-	kredyt płatniczy	1 206 535,30 PLN	1 107 552,00 PLN	11 512 326,00 PLN
-	linia kredytowa	705 819,08 PLN	-	
-	umowa w zakresie transakcji terminowych i pochodnych	-	-	-
2.	Zastaw	580 704,47 PLN	125 858,06 PLN	90 634,49 PLN
-	umowa pożyczki	580 704,47 PLN	125 858,06 PLN	90 634,49 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:	246 897,47	281 500,59	220 416,16	307 981,90
	a) długoterminowe	172 751,21	68 782,00	4 729,02	236 804,19
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	159 720,00	66 748,00	0,00	226 468,00
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 031,21	2 034,00	4 729,02	10 336,19
-	Aprobaty, certyfikaty, atesty	11 252,52	0,00	3 153,24	8 099,28
-	Polisy ubezpieczeniowe	778,61	0,00	406,20	372,41
-	Inne	1 000,08	2 034,00	1 169,58	1 864,50
	b) krótkoterminowe	74 146,26	212 718,59	215 687,14	71 177,71
-	Aprobaty, certyfikaty, atesty	10 746,59	0,00	7 593,34	3 153,25
-	Użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Polisy ubezpieczeniowe	36 128,37	47 932,00	57 229,44	26 830,93
-	Podatek od nieruchomości	0,00	78 654,57	78 650,75	3,82
-	Oprogramowanie	14 671,17	28 078,37	25 709,12	17 040,42
-	Opłata za uczestnictwo NewConect	4 915,49	13 888,00	14 012,48	4 791,01
-	Inne	7 684,64	44 165,65	32 492,01	19 358,28

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:	20 564,92	0,00	3 920,04	16 644,88
	a) długoterminowe	16 644,92	0,00	3 920,04	12 724,88
-	Dotacja związana ze środkiem trwałym	16 644,92	0,00	3 920,04	12 724,88
	b) krótkoterminowe	3 920,00	0,00	0,00	3 920,00
-	Dotacja związana ze środkiem trwałym	3 920,00	0,00	0,00	3 920,00
-	Zaliczki	0,00	0,00	0,00	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	11 252,53	641-1-0019, 641-1-0028	8 099,28	Aktywa trwałe, długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, Inne rozliczenia międzyokresowe
			641-2-0062, 641-2-0092	3 153,25	Aktywa obrotowe, Inne rozliczenia międzyokresowe
2.	Pozostałe	3 770,72	641-1-0027, 641-1-0028	2 236,91	Aktywa trwałe, długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, Inne rozliczenia międzyokresowe
			641-2-0091, 641-2-0096	1 533,81	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.	Kredyty i pożyczki	6 148 437,06	135, 242-2, 137, 258-02	4 248 742,72	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek, kredyty i pożyczki
			241-02, 136	1 899 694,34	Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, kredyty i pożyczki

23. Wykaz zobowiązań warunkowych

Zobowiązania warunkowe zostały wykazane w nocie nr 18 *Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku*.

24. Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 989 725,21	14 623 048,40
-	Malowane wkłady	14 750 055,80	9 896 936,48
-	Malowane kaloty	2 279 787,31	1 439 472,72
-	Niemalowane kaloty	385 241,81	290 806,41

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

- Wkręty z podkładką	1 804 104,44	1 675 734,14
- Master Flash + Set	538 118,63	0,00
- Master Plug	27 587,34	0,00
- Malowane nity	111 073,02	0,00
- Serwis	1 093 756,86	727 152,33
- Inne	0,00	592 946,32
2. Przychody netto ze sprzedaży usług	526 480,49	483 096,37
- Usługi transportowe towarów własnych	521 572,74	477 929,94
- Najem magazynu	4 907,75	5 166,43
- Usługa pośrednictwa w sprzedaży maszyny	0,00	0,00
3. Przychody netto ze sprzedaży towarów	4 468 340,02	5 958 681,58
- Master Flash	1 938 894,76	2 029 362,02
- Wkręty niemalowane	261 646,96	0,00
- Profile	988,22	0,00
- Sprzedaż technologii	2 184 390,72	3 929 319,56
- Inne	82 419,36	0,00
4. Przychody netto ze sprzedaży materiałów	426 424,13	515 295,13
- Podkładki	407 008,53	515 295,13
- Nity	276,64	0,00
- Inne	19 138,96	0,00
Razem	26 410 969,85	21 580 121,48

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 989 725,21	14 623 048,40
-	eksport	1 308 886,52	947 662,53
-	kraj	174 309,52	220 151,84
-	dostawy wewnątrzspółnotowe	19 506 529,17	13 455 234,03
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	526 480,49	483 096,37
-	eksport	7 597,35	5 883,03
-	kraj	12 601,34	6 774,00
-	dostawy wewnątrzspółnotowe	506 281,80	470 439,34
3.	Przychody netto ze sprzedaży towarów	4 468 340,02	5 958 681,58
-	eksport	1 240 532,74	3 500 256,47
-	kraj	489 800,67	456 688,74
-	dostawy wewnątrzspółnotowe	2 738 006,61	2 001 736,37
4.	Przychody netto ze sprzedaży materiałów	426 424,13	515 295,13
-	eksport	0,00	0,00
-	kraj	10 019,00	33 503,75
-	dostawy wewnątrzspółnotowe	416 405,13	481 791,38
Razem		26 410 969,85	21 580 121,48

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.

28. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

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

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

29. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgową brutto na koniec okresu	Odpisy aktualizujące na koniec okresu	Wartość netto na koniec okresu
1.	Materiały	5 273 657,67	327 163,36	4 946 494,31
2.	Półprodukty i produkty w toku	11 567,07	0,00	11 567,07
3.	Produkty gotowe	1 598 098,84	163 581,69	1 434 517,15
4.	Towary	873 512,81	54 527,23	818 985,58
5.	Zaliczki na dostawy	290 392,83	0,00	290 392,83
	Razem	8 047 229,22	545 272,28	7 501 956,94

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Materiały	381 894,21	0,00	54 730,85	327 163,36
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	133 359,90	30 221,79	0,00	163 581,69
4.	Towary	90 927,20	0,00	36 399,97	54 527,23
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	606 181,31	30 221,79	91 130,82	545 272,28

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.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wynik finansowy brutto	1 567 558,47	669 521,51
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	885 913,59	478 481,00
-	amortyzacja niepodatkowa	57 142,70	80 628,25
-	składki ZUS nieopłacone	276 966,24	83 690,39
-	wynagrodzenie niewypłacone	71 855,82	67 304,64
-	odsetki niepodatkowe	0,00	1,00
-	koszty reprezentacji	895,45	14 164,16
-	zużycie materiałów i energii	18 567,87	20 803,08
-	usługi obce	23 711,56	46 293,59
-	podatki (w tym PFRON)	142 779,93	50 032,88
-	pozostałe koszty rodzajowe	3 917,49	47 706,17
-	ujemne różnice kursowe niepodatkowe	195 597,54	17 928,44
-	pozostałe koszty operacyjne (niepodatkowa wartość ŚT)	0,00	0,00
-	odpis aktualizujący	0,00	2 201,30
-	pozostałe koszty operacyjne	13 648,99	8 016,41
-	założenie rezerw	0,00	0,00
-	instrumenty finansowe	80 830,00	39 710,69
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	206 233,95	187 346,41
-	wynagrodzenie wypłacone w okresie, a dotyczące wcześniejszych	67 304,64	61 543,17
-	składki ZUS zapłacone w okresie, a dotyczące wcześniejszych	82 446,57	58 882,90
-	koszty przełomu roku - rezerwy roku poprzedniego	0,00	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

- opłaty leasingowe	51 119,50	64 585,40
- podatkowa wartość netto ŚT	0,00	0,00
- amortyzacja podatkowa - nie bilansowa	3 403,26	626,28
- wypłata diet	1 959,98	1 708,66
- strata z lat ubiegłych (50%)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
4. Przychody nie będące przychodami podatkowymi	420 382,40	164 740,06
- dodatnie różnice kursowe niepodatkowe	54 844,47	40 446,72
- otrzymane dotacje	65 680,92	0,00
- odsetki nieotrzymane	1 528,93	0,00
- instrumenty finansowe	83 540,00	124 293,34
- zwolnienie z obowiązku opłacania składek ZUS	153 879,05	0,00
- odpis aktualizujący wartość zapasów	60 909,03	0,00
5. Zwiększenia przychodów podatkowych	0,00	0,00
- otrzymane odsetki (naliczone w poprzednich latach)	0,00	0,00
6. Dochód /strata	1 826 855,71	795 916,04
7. Odliczenia od dochodu	6 600,00	0,00
8. Podstawa opodatkowania	1 820 256,00	795 916,00
9. Podatek według stawki 19%	345 849,00	151 224,00
10. Odliczenia od podatku	0,00	0,00
11. Podatek należny	345 849,00	151 224,00
12. Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	66 748,00	-7 532,00
13. Zmiana stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	2 322,00	2 529,00
14. Razem obciążenie wyniku brutto	281 423,00	161 285,00

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:	1 330 891,22	0,00	0,00
1.	Prasa do produkcji kalot II	37 866,23	0,00	0,00
2.	Maszyna do malowania wkrętów	857 688,95	0,00	0,00
3.	Komora do czyszczenia osprzętu malowania	28 357,50	0,00	0,00
4.	Narzędzia do produkcji kalot	9 155,41	0,00	0,00
6.	Kontener	10 700,00	0,00	0,00
7.	Maszyna do pakowania II	72 768,70	0,00	0,00
8.	Urządzenie czyszczące	8 850,00	0,00	0,00
9.	Zakup oraz montaż ochroniaczy słupów regałowych	8 813,91	0,00	0,00
10.	Regały	12 731,00	0,00	0,00
11.	Ulepszenie budynku - prace elektryczne związane z przeniesieniem technologii	58 000,00	0,00	0,00
12.	Ulepszenie budynku - klapy powietrzne w świetlikach	43 879,52	0,00	0,00
13.	Wykonanie parkingu	160 000,00	0,00	0,00
14.	Ulepszenie budynku - podłączenie maszyn w nowym układzie	9 480,00	0,00	0,00
15.	Ulepszenie budynku - wykonanie drewnianej konstrukcji	12 600,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe w budowie:	44 493,34	0,00	0,00
1.	Maszyna do krótkich serii - ulepszenie	3 025,93	0,00	0,00
2.	Maszyna do malowania nitów	41 467,41	0,00	0,00
	Razem	1 375 384,56	0,00	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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 2020	Nakłady planowane na rok obrotowy 2021
1.	Wartości niematerialne i prawne	8 825,00	43 675,00
2.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	1 330 891,22	0,00
	– na ochronę środowiska	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie, w tym:	44 493,34	193 109,54
	– na ochronę środowiska	0,00	0,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00
	Razem	1 384 209,56	236 784,54

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.

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 2020 roku (Tabela NBP nr 255/A/NBP/2020): 4,6148

Kurs średni NBP GBP z dnia 31 grudnia 2020 roku (Tabela NBP nr 255/A/NBP/2020): 5,1327

Kurs średni NBP USD z dnia 31 grudnia 2020 roku (Tabela NBP nr 255/A/NBP/2020): 3,7584

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	4 576 819,42	4 296 845,74	279 973,68
2.	Inne środki pieniężne	201 506,94	200 000,00	1 506,94
3.	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
	Razem	4 778 326,36	4 496 845,74	281 480,62

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Pozycja	Rok bieżący	Rok poprzedni
Razem zmiana stanu rezerw	194 628,70	-55 011,46
Bilansowa zmiana stanu rezerw:	194 628,70	-55 011,46
- ...	0,00	0,00
Razem zmiana stanu zapasów	-1 355 490,49	1 107 510,67
Bilansowa zmiana stanu zapasów:	-1 355 490,49	1 107 510,67
- ...	0,00	0,00
Razem zmiana stanu należności	-47 954,29	1 057 600,57
Bilansowa zmiana stanu należności:	-74 142,79	165 868,72
- skorygowanie o płatność dokonaną w innym okresie	26 188,50	891 731,85
Razem zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	1 401 407,23	470 607,30
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych:	1 737 337,14	555 020,81
- korekta BO - wpływy z tytułu kredytów i pożyczek	301 086,23	0,00
- korekta BO - wydatki z tytułu kredytów i pożyczek	-942 763,72	0,00
- otrzymane kredyty / pożyczki krótko- i długoterminowe	-1 965 200,09	0,00
- spłata kredytów / pożyczek krótko- i długoterminowych	2 304 297,85	0,00
- skorygowanie o płatność dokonaną w innym okresie	-33 350,18	-84 413,51
Razem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-65 004,47	-1 575 618,89
Bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych:	-65 004,47	-1 575 618,89
- ...	0,00	0,00

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	€ 470 000	24.09.2020	01.01.- 31.12.2021
2.	Umowa handlowa z międzynarodowym holdingiem	sprzedaż malowanych wkrętów z podkładką	€ 39 300	18.11.2020	01.01.- 31.12.2021
3.	Umowa handlowa z międzynarodowym holdingiem	sprzedaż malowanych wkrętów z podkładką	€ 113 136	01.12.2020	01.01.- 31.12.2021

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	18,00	15,90
2.	Pracownicy na stanowiskach roboczych	35,32	19,00
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	1,00	1,00
4.	Uczniowie	0,00	0,00
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0,00	0,00
	Razem	54,32	35,90

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	541 023,71	0,00
-	Organ zarządzający	525 301,06	0,00
-	Organ nadzorujący	15 722,65	0,00
-	Organ administrujący	0,00	0,00
2.	Wynagrodzenia należne	43 736,65	0,00
-	Organ zarządzający	43 736,65	0,00
-	Organ nadzorujący	0,00	0,00
-	Organ administrujący	0,00	0,00
	Razem	584 760,36	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.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Po dniu bilansowym nie wystąpiły inne zdarzenia (nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym) mogące wpłynąć na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy.

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.	1 476,00
2.	Refaktury kosztów	Bimecom S.A.	6 790,83
3.	Sprzedaż produktów, towarów, materiałów	Aztec U.K.	99 038,43
		Razem	107 305,26

Lp.	Charakter transakcji zakupu	Druga strona transakcji	Wartość brutto transakcji
1.	Zakup produktów, towarów, materiałów	Aztec U.K.	7 151,66
2.	Refaktury kosztów	Bimecom S.A.	0,00
		Razem	7 151,66

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 31.12.2020	Wynik finansowy netto za 2020 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%	2 808 962,45	15 372,84

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2.	Bimecom S.A. ul. Sowia 13C 62-080 Tarnowo Podgórne Polska	100,00%	100,00%	121 321,36	-31 352,06
----	---	---------	---------	------------	------------

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 Podgórne, 30.03.2021 r. Krzysztof Tomczak

Marek Ciulis

Rafał Cędrowski

.....
miejsce i data

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

.....
podpis kierownika jednostki