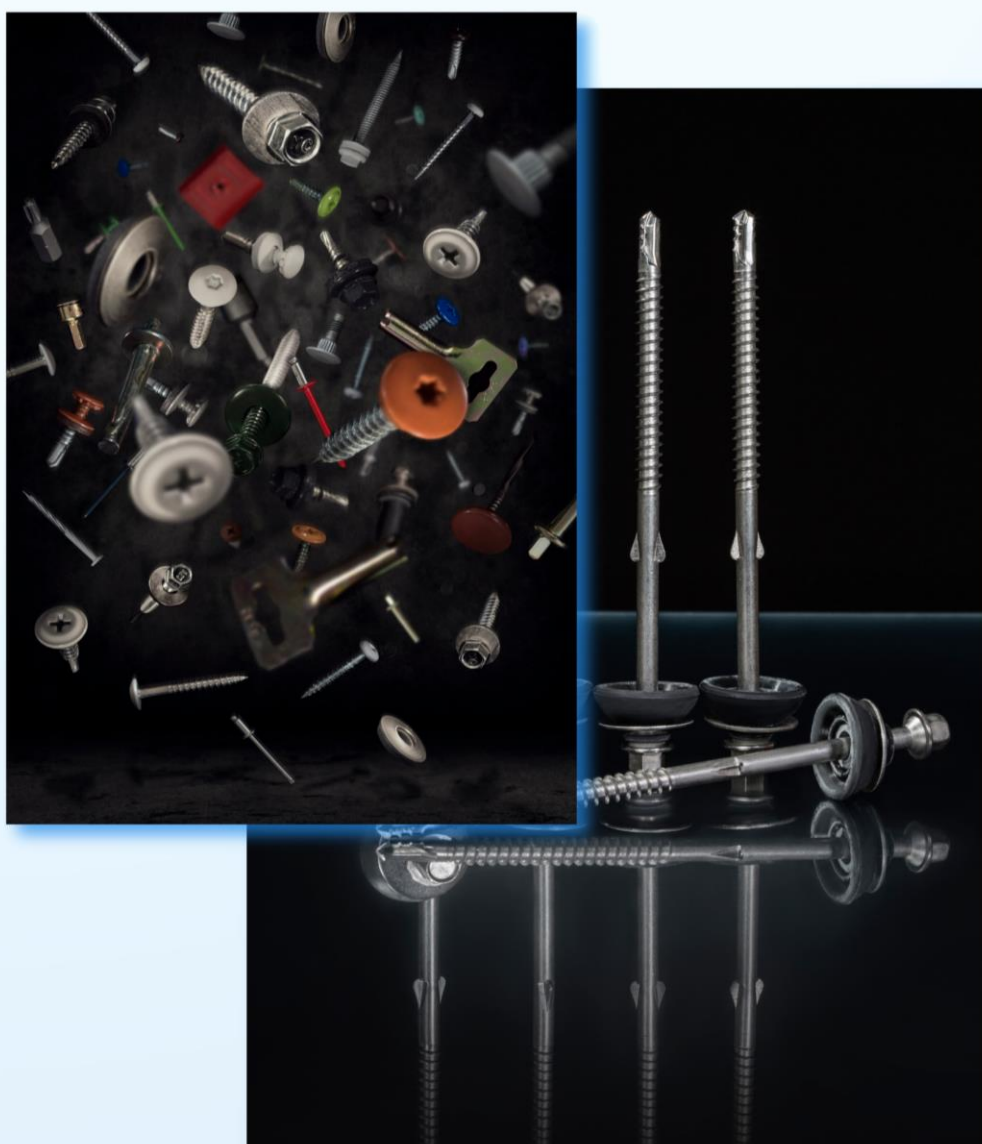


**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
zawierający skrócone jednostkowe
sprawozdanie finansowe
ZA IV KWARTAŁ 2022 ROKU**



Tarnowo Podgórne, 14 lutego 2023 r.



Spis treści

1. INFORMACJE OGÓLNE	3
2. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU	5
3. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	5
4. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	6
5. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	7
6. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	13
7. OKOLICZNOŚCI I ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W KWARTALE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT	18
8. INICJATYWY PODEJMOWANE W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE.....	25
9. NAJISTOTNIEJSZE WYDARZENIA W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM	25
10. INNE INFORMACJE	26





1. INFORMACJE OGÓLNE

Spółka Aztec International S.A. (dalej: Spółka, Emitent) powstała w dniu 4 sierpnia 2008 roku w wyniku przekształcenia Aztec International Sp. z o.o. w spółkę akcyjną. Zgodnie ze Statutem Spółka została zawiązana na czas nieokreślony.

Siedziba Emitenta

ul. Sowia 13C
62-080 Tarnowo Podgórne
Polska

Spółki zależne

Aztec (U.K.) Limited
Unit 55, Enterprises Trading Estate
Hurst Lane, Pedmore Road
Brierley Hill, West Midlands
DY5 1TX,
United Kingdom

Bimecom S.A. w likwidacji
ul. Sowia 13C
62-080 Tarnowo Podgórne
Polska

Numer KRS: 0000311478 – Emitent został wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego postanowieniem Sądu Rejonowego Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 8 sierpnia 2008 r.

Numer REGON: 634231705

Numer NIP: 787-19-22-976

Podstawowy przedmiot działalności **Emitenta**:

- 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, wyłaczanie 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).

Podstawowy przedmiot działalności **Aztec (U.K.) Limited**:

- sprzedaż hurtowa wyrobów metalowych oraz sprzętu i dodatkowego wyposażenia hydraulicznego i grzejnego;
- obróbka mechaniczna elementów metalowych;
- produkcja wyrobów z drutu, łańcuchów i sprężyn;
- produkcja złączy i śrub;
- sprzedaż detaliczna drobnych wyrobów metalowych, farb i szkła.

Podstawowy przedmiot działalności **Bimecom S.A. w likwidacji**:

- produkcja wyrobów dla budownictwa z tworzyw sztucznych (PKD 22.23.Z);
- wytwarzanie i przetwarzanie produktów rafinacji ropy naftowej (PKD 19.20.Z);
- produkcja pozostałych maszyn ogólnego przeznaczenia, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 28.29.Z).

Skład osobowy Zarządu oraz Rady Nadzorczej Emitenta na dzień 31.12.2022 r.:

Zarząd:

1. Marek Ciulis – Prezes Zarządu
2. Rafał Cędrowski – Wiceprezes Zarządu,
Dyrektor Finansowy

Rada Nadzorcza:

1. Matthew De Graan –
– Przewodniczący
2. Aneta Grząbka – Sekretarz
3. Henry De Graan
4. Maciej Gramala
5. Tomasz Nieborak
6. Sharon McKenzie

Powyższe dane nie uległy zmianie do dnia publikacji raportu.





Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty:

Według stanu na dzień 31.12.2022 r. Emitent zatrudniał łącznie 73,25 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

Według stanu na dzień 31.12.2022 r. Grupa Kapitałowa Emitenta zatrudniała łącznie 81,25 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

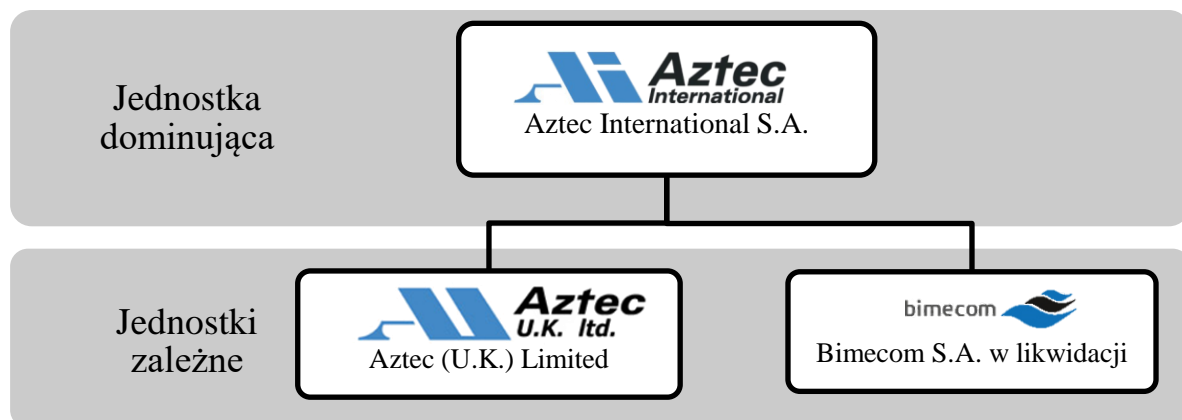
Na dzień publikacji raportu, tj. 14.02.2023 r., Emitent zatrudniał łącznie 69,25 osoby w przeliczeniu na pełne etaty. Grupa Kapitałowa Emitenta zatrudniała łącznie 77,25 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

2. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Akcjonariusz	Procentowy udział w ogólnej liczbie akcji	Procentowy udział w ogólnej liczbie głosów na WZA
Matthew De Graan	32,74%	32,74%
Henry De Graan	31,91%	31,91%
Hamade LLC	8,54%	8,54%
Pozostali akcjonariusze	26,81%	26,81%

3. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Skład Grupy Kapitałowej Aztec International na dzień 31.12.2022 r.:



Aztec International S.A. posiada 100% udziałów w spółce Aztec (U.K.) Ltd. oraz 100% akcji i ogólnej liczby głosów w spółce Bimecom S.A. w likwidacji.





Struktura Grupy pozostała bez zmian do dnia publikacji niniejszego raportu.

4. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

- Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect";
- Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz.U. 2021 poz. 217 z 2021 roku, z późniejszymi zmianami) oraz załącznika nr 1 do tej ustawy „Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy, dla innych jednostek niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji”;
- Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 25 września 2009 roku w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych (tekst jednolity Dz. U. poz. 676 z 2017 roku).

Dane przedstawione w niniejszym raporcie kwartalnym nie podlegały badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Emitent stosuje polskie zasady rachunkowości. Emitent nie zmieniał stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w latach poprzednich.





5. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SKONSOLIDOWANY BILANS (w zł)

Wyszczególnienie	31.12.2022	30.09.2022	31.12.2021
A. AKTYWA TRWAŁE	10 186 289,44	10 300 319,74	10 549 718,25
I. Wartości niematerialne i prawne	8 888,33	27 003,34	44 548,33
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	8 888,33	17 803,34	44 548,33
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	9 200,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00
1. Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	9 874 461,61	9 936 802,50	10 206 048,96
1. Środki trwałe	9 846 407,23	9 757 521,33	10 006 341,88
2. Środki trwałe w budowie	28 054,38	179 281,17	199 707,08
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
IV. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
V. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	302 939,50	336 513,90	299 120,96
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	192 966,00	216 275,00	188 159,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	109 973,50	120 238,90	110 961,96
B. AKTYWA OBROTOWE	20 061 557,55	22 600 239,60	18 083 186,71
I. Zapasy	13 206 765,53	14 803 661,58	8 455 544,89
1. Materiały	6 178 610,42	6 906 300,66	4 554 994,36
2. Półprodukty i produkty w toku	2 650 064,72	3 395 164,94	498 248,77
3. Produkty gotowe	975 077,71	421 132,42	554 996,91
4. Towary	3 390 762,68	4 065 020,09	2 337 877,11
5. Zaliczki na dostawy i usługi	12 250,00	16 043,47	509 427,74
II. Należności krótkoterminowe	4 465 291,56	4 793 674,68	5 213 330,01
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	4 465 291,56	4 793 674,68	5 213 330,01
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 218 066,00	2 832 799,43	4 287 698,82
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 218 066,00	2 832 799,43	4 287 698,82
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00





IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	171 434,46	170 103,91	126 612,99
C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	30 247 846,99	32 900 559,34	28 632 904,96

Wyszczególnienie	31.12.2022	30.09.2022	31.12.2021
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	18 971 286,26	19 583 530,56	19 314 632,34
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	13 503 161,49	14 441 561,49	11 359 219,77
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	-42 984,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	354 833,18	-444 974,08	466 521,23
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 347 467,23	1 363 885,78	721 541,24
VII. Zysk (strata) netto	351 157,36	851 374,37	3 352 683,10
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00	0,00
C. UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00	0,00
I. Ujemna wartość – jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
II. Ujemna wartość – jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	11 276 560,73	13 317 028,78	9 318 272,62
I. Rezerwy na zobowiązania	363 859,01	155 324,11	409 957,41
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24 355,59	33 572,35	17 315,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	73 145,62	78 767,76	78 767,76
3. Pozostałe rezerwy	266 357,80	42 984,00	313 874,65
II. Zobowiązania długoterminowe	3 012 784,82	3 200 940,41	3 488 851,15
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	3 012 784,82	3 200 940,41	3 488 851,15
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 875 712,10	9 933 677,99	5 395 485,56
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 875 712,10	9 933 677,99	5 395 485,56
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	24 204,80	27 086,27	23 978,50
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	24 204,80	27 086,27	23 978,50
PASYWA RAZEM	30 247 846,99	32 900 559,34	28 632 904,96




SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2022– 31.12.2022	01.01.2021– 31.12.2021	01.10.2022– 31.12.2022	01.10.2021– 31.12.2021
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	40 135 552,70	39 799 658,83	7 627 277,66	12 292 270,35
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	26 580 008,45	25 135 715,48	5 964 252,61	6 196 659,39
II. Zmiana stanu produktów	2 821 771,70	-376 503,63	-307 042,81	-149 016,96
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	111 884,90	-178 774,90	-24 128,31	-56 019,53
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	10 621 887,65	15 219 221,88	1 994 196,17	6 300 647,45
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	38 579 967,11	35 871 492,79	8 144 845,00	11 315 639,42
I. Amortyzacja	892 414,65	802 401,62	220 150,88	219 633,46
II. Zużycie materiałów i energii	17 681 982,28	13 905 766,80	3 689 063,34	3 720 025,03
III. Usługi obce	5 328 616,43	3 697 714,07	1 021 257,03	986 321,91
IV. Podatki i opłaty	212 084,57	194 602,57	30 694,04	26 400,00
V. Wynagrodzenia	7 229 751,74	5 625 854,97	1 777 980,92	1 458 467,20
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 238 104,18	1 153 005,33	330 506,58	344 577,82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	251 523,34	447 682,04	87 616,05	63 324,67
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 745 489,92	10 044 465,39	987 576,16	4 496 889,33
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	1 555 585,59	3 928 166,04	-517 567,34	976 630,93
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	609 933,29	778 218,95	122 540,48	55 826,91
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	34 095,97	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	53 460,29	118 232,79	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	522 377,03	659 986,16	122 540,48	55 826,91
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	675 466,48	267 686,09	180 463,58	28 183,22
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	40 867,56	0,00	-235,23	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	82 084,61	66 286,66	-93 236,88	-19 180,24
III. Inne koszty operacyjne	552 514,31	201 399,43	273 935,69	47 363,46
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	1 490 052,40	4 438 698,90	-575 490,44	1 004 274,62
G. PRZYCHODY FINANSOWE	71 163,55	3 186,19	33 380,23	1 422,46
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	1 365,80	1 634,19	848,39	1 404,84
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	69 790,00	0,00	32 530,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	7,75	1 552,00	1,84	17,62
H. KOSZTY FINANSOWE	809 336,98	307 298,33	99 792,72	41 192,71
I. Odsetki	388 391,48	111 049,18	124 294,32	30 335,82
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	13 200,00	26 250,07	13 200,00	19 557,17
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	407 745,50	169 999,08	-37 701,60	-8 700,28
I. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00	0,00	0,00





J. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H+/-I)	751 878,97	4 134 586,76	-641 902,93	964 504,37
K. ODPIS WARTOŚCI FIRMY	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odpis wartości firmy – jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odpis wartości firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
L. ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
M. ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	0,00	0,00	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) BRUTTO (J-K+L+/-M)	751 878,97	4 134 586,76	-641 902,93	964 504,37
O. PODATEK DOCHODOWY	400 721,61	781 903,66	-141 685,92	263 591,66
P. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
R. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00	0,00	0,00
S. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P+/-R)	351 157,36	3 352 683,10	-500 217,01	700 912,71

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2022– 31.12.2022	01.01.2021– 31.12.2021	01.10.2022– 31.12.2022	01.10.2021– 31.12.2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19 314 632,34	16 263 791,02	19 583 530,56	18 539 031,52
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	19 314 632,34	16 263 791,02	19 583 530,56	18 539 031,52
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00
2. (uchylony)	-	-	-	-
3. (uchylony)	-	-	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	11 359 219,77	10 616 636,41	14 441 561,49	11 359 219,77
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 143 941,72	742 583,36	-938 400,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	13 503 161,49	11 359 219,77	13 503 161,49	11 359 219,77
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	-42 984,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	42 984,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00





6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Różnice kursowe z przeliczenia	354 833,18	466 521,23	799 807,26	74 688,11
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 818 992,32	0,00	1 363 885,78	721 541,24
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 329 602,21	452 732,64	1 388 571,52	721 541,24
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 329 602,21	452 732,64	1 388 571,52	721 541,24
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 347 467,23	721 541,24	1 347 467,23	721 541,24
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	-24 685,74	0,00
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	-24 685,74	0,00
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 347 467,23	721 541,24	1 347 467,23	721 541,24
9. Wynik netto	351 157,36	3 352 683,10	-500 217,01	700 912,71
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 971 286,26	19 314 632,34	18 971 286,26	19 314 632,34
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18 971 286,26	19 314 632,34	18 971 286,26	19 314 632,34

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2022– 31.12.2022	01.01.2021– 31.12.2021	01.10.2022– 31.12.2022	01.10.2021– 31.12.2021
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	351 157,36	3 352 683,10	-500 217,01	700 912,71
II. Korekty razem	-2 192 701,84	-2 109 366,22	2 137 590,58	661 249,85
1. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Amortyzacja	892 414,65	802 401,62	220 150,88	219 633,46
4. Odpisy wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z różnic kursowych	24 428,17	-64 630,38	-100 547,10	-64 630,38
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	388 095,32	110 904,84	124 540,10	30 698,42
8. Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	-90 685,97	400,00	-19 330,00	-280,00
9. Zmiana stanu rezerw	-40 257,73	112 103,31	252 858,57	280 892,04
10. Zmiana stanu zapasów	-4 752 345,64	235 478,99	1 596 896,05	3 345 607,20
11. Zmiana stanu należności	741 091,41	-2 313 075,04	339 921,49	-25 348,82
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	686 505,46	-1 212 194,62	-306 261,79	-3 228 581,27
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-41 947,51	-102 523,36	29 362,38	-82 823,06
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	321 768,42	0,00	186 082,26





III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 841 544,48	1 243 316,88	1 637 373,57	1 362 162,56
B. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	129 820,89	90,63	19 330,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	73 170,73	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	56 650,16	90,63	19 330,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	355 379,98	1 131 355,29	139 362,45	289 675,30
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	355 379,98	1 130 955,29	139 362,45	318 702,47
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	400,00	0,00	-29 027,17
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-225 559,09	-1 131 264,66	-120 032,45	-289 675,30
C. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	3 029 106,14	827 660,95	-1 475 612,62	-216 728,31
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	3 029 106,14	827 660,95	-1 475 612,62	-216 728,31
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	2 991 935,01	2 464 933,54	741 736,82	484 077,66
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	580 493,39	512 200,05	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 954 399,77	1 775 547,26	597 093,45	444 933,04
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	68 650,37	66 166,76	19 948,27	8 438,20
8. Odsetki	388 391,48	111 019,47	124 695,10	30 706,42
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	37 171,13	-1 637 272,59	-2 217 349,44	-700 805,97
D. PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	-2 029 932,44	-1 525 220,37	-700 008,32	371 681,29
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	-2 054 360,60	-1 460 589,99	-599 461,21	436 311,67
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	4 272 426,60	5 748 288,81	2 957 774,70	3 851 387,15
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D)	2 242 494,16	4 223 068,44	2 257 766,38	4 223 068,44





6. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

JEDNOSTKOWY BILANS (w zł)

Wyszczególnienie	31.12.2022	30.09.2022	31.12.2021
A. AKTYWA TRWAŁE	11 923 341,83	12 023 113,45	12 248 415,79
I. Wartości niematerialne i prawne	8 888,33	27 003,34	44 548,33
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	8 888,33	17 803,34	44 548,33
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	9 200,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 809 446,00	9 857 274,21	10 095 047,38
1. Środki trwałe	9 781 391,62	9 677 993,04	9 895 340,30
2. Środki trwałe w budowie	28 054,38	179 281,17	199 707,08
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	1 810 528,00	1 810 528,00	1 810 528,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 810 528,00	1 810 528,00	1 810 528,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	294 479,50	328 307,90	298 292,08
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	184 506,00	208 069,00	188 121,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	109 973,50	120 238,90	110 171,08
B. AKTYWA OBROTOWE	16 250 112,29	18 522 068,30	14 090 030,80
I. Zapasy	11 401 964,49	12 528 701,82	7 213 139,75
1. Materiały	6 178 610,42	6 906 300,66	4 554 994,36
2. Półprodukty i produkty w toku	2 650 064,72	3 395 164,94	498 248,77
3. Produkty gotowe	975 077,71	421 132,42	554 996,91
4. Towary	1 585 961,64	1 790 060,33	1 096 596,97
5. Zaliczki na dostawy i usługi	12 250,00	16 043,47	508 302,74
II. Należności krótkoterminowe	3 313 678,57	3 740 177,90	4 104 250,54
1. Należności od jednostek powiązanych	123,00	733,24	123,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	3 313 555,57	3 739 444,66	4 104 127,54
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 363 034,77	2 083 084,67	2 646 938,44
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 363 034,77	2 083 084,67	2 646 938,44
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	171 434,46	170 103,91	125 702,07





C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	28 173 454,12	30 545 181,75	26 338 446,59

Wyszczególnienie	31.12.2022	30.09.2022	31.12.2021
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	17 554 459,28	18 193 684,08	17 564 287,36
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	13 569 126,97	13 569 126,97	11 403 863,89
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	570 665,31	1 209 890,11	2 745 756,47
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	10 618 994,84	12 351 497,67	8 774 159,23
I. Rezerwy na zobowiązania	215 695,92	88 543,76	405 456,41
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 585,00	9 776,00	17 314,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	73 145,62	78 767,76	78 767,76
3. Pozostałe rezerwy	133 965,30	0,00	309 374,65
II. Zobowiązania długoterminowe	3 012 784,82	3 200 940,41	3 488 851,15
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	3 012 784,82	3 200 940,41	3 488 851,15
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 366 309,30	9 034 927,23	4 855 873,17
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	392,89	0,00	723,78
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 365 916,41	9 034 927,23	4 855 149,39
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	24 204,80	27 086,27	23 978,50
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	24 204,80	27 086,27	23 978,50
PASYWA RAZEM	28 173 454,12	30 545 181,75	26 338 446,59




JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2022– 31.12.2022	01.01.2021– 31.12.2021	01.10.2022– 31.12.2022	01.10.2021– 31.12.2021
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	35 336 731,49	34 967 412,26	6 340 627,76	11 259 416,30
– od jednostek powiązanych	336 290,52	286 828,44	110 940,49	92 939,86
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	25 373 633,07	24 162 909,44	5 700 864,67	5 925 870,98
II. Zmiana stanu produktów	2 826 271,70	-375 381,36	-302 542,81	-144 545,92
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	111 884,90	-178 774,90	-24 128,31	-56 019,53
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	7 024 941,82	11 358 659,08	966 434,21	5 534 110,77
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	34 954 061,96	31 776 693,22	7 174 303,05	10 510 075,08
I. Amortyzacja	864 293,84	782 786,23	215 190,91	212 175,96
II. Zużycie materiałów i energii	17 556 522,79	13 802 411,49	3 676 274,36	3 694 577,68
III. Usługi obce	4 740 673,93	3 085 556,62	851 693,24	874 599,01
IV. Podatki i opłaty, w tym:	212 084,57	194 585,57	31 538,00	26 400,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	6 635 319,94	5 146 506,58	1 607 405,23	1 299 369,87
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 204 798,31	1 036 412,69	323 418,76	309 017,91
– emerytalne	437 759,18	354 105,35	113 991,78	92 103,49
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	186 741,34	96 611,54	66 090,26	39 989,69
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 553 627,24	7 631 822,50	402 692,29	4 053 944,96
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A–B)	382 669,53	3 190 719,04	-833 675,29	749 341,22
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	610 306,59	755 510,95	122 114,10	32 350,26
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	34 095,97	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	53 460,29	118 232,79	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	522 750,33	637 278,16	122 114,10	32 350,26
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	496 632,73	262 835,76	42 732,62	23 364,08
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	82 084,61	66 286,66	-93 236,88	-19 180,24
III. Inne koszty operacyjne	414 548,12	196 549,10	135 969,50	42 544,32
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D–E)	496 343,39	3 683 394,23	-754 293,81	758 327,40
G. PRZYCHODY FINANSOWE	1 008 267,91	1 517,65	32 531,84	1 364,17
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	938 400,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	938 400,00	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	70,16	1 506,25	0,00	1 361,37
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	69 790,00	0,00	32 530,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00





IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	7,75	11,40	1,84	2,80
H. KOSZTY FINANSOWE	692 668,99	307 294,41	87 830,83	41 211,50
I. Odsetki, w tym:	388 391,48	111 049,18	124 294,32	30 335,82
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	13 200,00	26 250,07	13 200,00	19 557,17
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	291 077,51	169 995,16	-49 663,49	-8 681,49
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	811 942,31	3 377 617,47	-809 592,80	718 480,07
J. PODATEK DOCHODOWY	241 277,00	631 861,00	-170 368,00	119 078,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	570 665,31	2 745 756,47	-639 224,80	599 402,07

JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2022– 31.12.2022	01.01.2021– 31.12.2021	01.10.2022– 31.12.2022	01.10.2021– 31.12.2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17 564 287,36	15 330 730,94	18 193 684,08	16 964 885,29
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	17 564 287,36	15 330 730,94	18 193 684,08	16 964 885,29
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	11 403 863,89	10 629 928,47	13 569 126,97	11 403 863,89
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 165 263,08	773 935,42	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	13 569 126,97	11 403 863,89	13 569 126,97	11 403 863,89
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 745 756,47	0,00	0,00	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 745 756,47	0,00	0,00	0,00





5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 745 756,47	0,00	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Wynik netto	570 665,31	2 745 756,47	-639 224,80	599 402,07
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 554 459,28	17 564 287,36	17 554 459,28	17 564 287,36
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 554 459,28	17 564 287,36	17 554 459,28	17 564 287,36

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2022– 31.12.2022	01.01.2021– 31.12.2021	01.10.2022– 31.12.2022	01.10.2021– 31.12.2021
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	570 665,31	2 745 756,47	-639 224,80	599 402,07
II. Korekty razem	-2 701 690,34	-2 541 806,79	2 159 616,73	332 830,69
1. Amortyzacja	864 293,84	782 786,23	215 190,91	212 175,96
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	24 428,17	-64 630,38	-100 547,10	-64 630,38
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-550 068,68	110 928,84	124 695,10	30 706,42
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-90 685,97	400,00	-19 330,00	-280,00
5. Zmiana stanu rezerw	-189 760,49	115 579,02	127 152,16	276 391,04
6. Zmiana stanu zapasów	-4 188 824,74	288 817,19	1 126 737,33	3 797 982,67
7. Zmiana stanu należności	790 571,97	-2 206 574,31	426 499,33	-515 829,67
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	680 049,07	-1 460 434,75	229 602,62	-3 320 891,25
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-41 693,51	-108 678,63	29 616,38	-82 794,10
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	-2 131 025,03	203 949,68	1 520 391,93	932 232,76
B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	1 068 220,89	90,63	19 330,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	73 170,73	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	995 050,16	90,63	19 330,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	233 842,49	762 786,02	142 969,49	101 464,06
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	233 842,49	762 386,02	142 969,49	130 491,23
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	400,00	0,00	-29 027,17
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	834 378,40	-762 695,39	-123 639,49	-101 464,06
C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	3 029 106,14	827 660,95	-1 475 612,62	-216 728,31





1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	3 029 106,14	827 660,95	-1 475 612,62	-216 728,31
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	2 991 935,01	2 464 933,54	741 736,82	484 077,66
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	580 493,39	512 200,05	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 954 399,77	1 775 547,26	597 093,45	444 933,04
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	68 650,37	66 166,76	19 948,27	8 438,20
8. Odsetki	388 391,48	111 019,47	124 695,10	30 706,42
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	37 171,13	-1 637 272,59	-2 217 349,44	-700 805,97
D. PRZEPIŁY WY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	-1 259 475,50	-2 196 018,30	-820 597,00	129 962,73
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	-1 283 903,67	-2 131 387,92	-720 049,90	194 593,11
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	2 646 938,44	4 778 326,36	2 098 779,17	2 452 345,33
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D)	1 387 462,94	2 582 308,06	1 378 729,27	2 646 938,44

7. OKOLICZNOŚCI I ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W KWARTALE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT

Wyniki finansowe Grupy Kapitałowej Aztec International

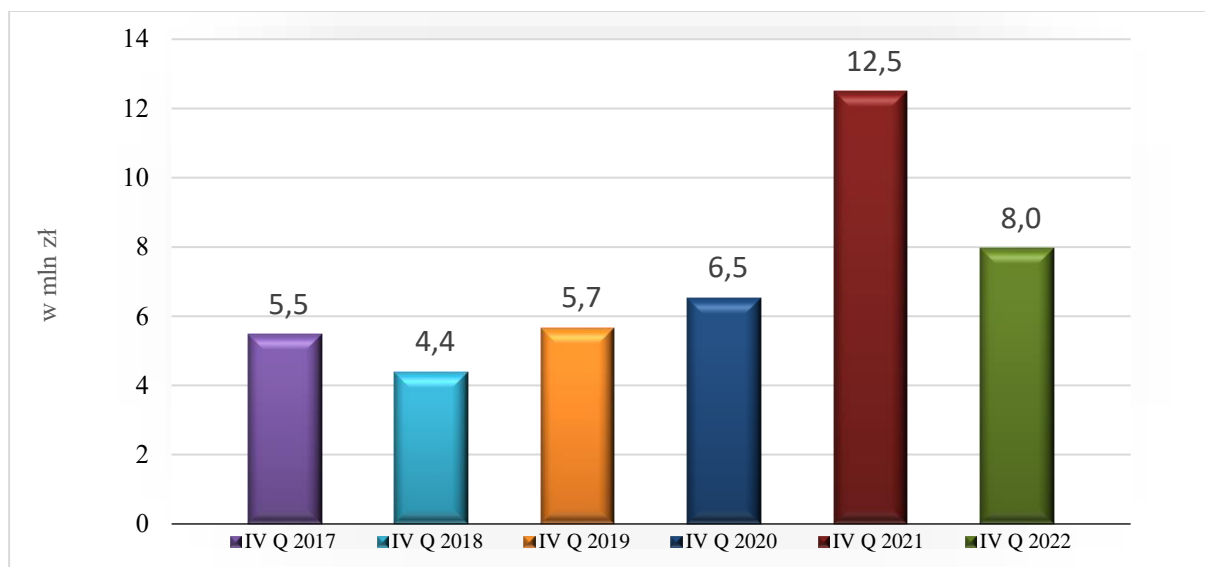
W IV kwartale 2022 roku Grupa Kapitałowa Aztec International osiągnęła przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów¹ w wysokości 8,0 mln zł (*Wykres 1*). W stosunku do analogicznego okresu 2021 roku nastąpił spadek tej pozycji o 36,3%. Szczególnie zauważalne jest zmniejszenie wartości przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów (o 68,3%), które w IV kwartale 2021 roku były zawyżone przez realizację nadzwyczajnych dochodowych zleceń przez Emitenta, co pokazuje poniższy wykres.

¹ Wartość przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów nie uwzględnia zmiany stanu produktów oraz kosztu wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki.





Wykres 1. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów Grupy Kapitałowej Aztec International w czwartych kwartałach lat 2017–2022 (w mln zł)



Źródło: Opracowanie własne

Grupa Kapitałowa w IV kwartale 2022 roku zanotowała stratę ze sprzedaży w wysokości 517,6 tys. zł w porównaniu do zysku w kwocie 976,6 tys. zł osiągniętego w analogicznym okresie 2021 roku. Przyczyną tego spadku były niższe przychody oraz dość wyraźny wzrost wynagrodzeń (o 21,9%) w raportowanym kwartale względem analogicznego okresu roku poprzedniego. Wyższe koszty płac wynikają ze zwiększenia zatrudnienia oraz są związane z trendami inflacyjnymi i presją na wzrost wynagrodzeń.

Strata netto Grupy Kapitałowej w ostatnim kwartale 2022 roku wyniosła 500,2 tys. zł (w porównaniu do zysku netto w wysokości 700,9 tys. zł w IV kwartale 2021 roku). Na poniesioną stratę oprócz wspomnianych powyżej przyczyn wpływ miały m.in. rosnące kwoty odsetek od kredytów będące efektem podnoszenia stóp procentowych oraz większego zadłużenia w stosunku do analogicznego okresu 2021 roku.

Na uzyskane przez Grupę Kapitałową wyniki miała wpływ przede wszystkim jednostka dominująca Aztec International S.A., która osiągnęła przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów równe 6,7 mln zł oraz zanotowała stratę netto w wysokości 639,2 tys. zł. Jednostka zależna Aztec (U.K.) odnotowała przychody ze sprzedaży na poziomie 259,7 tys. GBP oraz zysk netto o wartości 25,8 tys. GBP. Natomiast jednostka zależna Bimecom S.A. w likwidacji poniosła stratę netto.





Dalsze, szczegółowe informacje na temat sytuacji, działalności oraz wyników finansowych Aztec International S.A. oraz Aztec (U.K.) zostały przedstawione w kolejnych częściach raportu. Natomiast jednostka zależna Bimecom S.A. w likwidacji kontynuowała proces likwidacji. Jego celem jest obniżenie kosztów stałych ponoszonych przez spółkę zależną wpływających na wyniki Grupy Kapitałowej oraz przejęcie przez jednostkę dominującą aktywów likwidowanego przedsiębiorstwa.

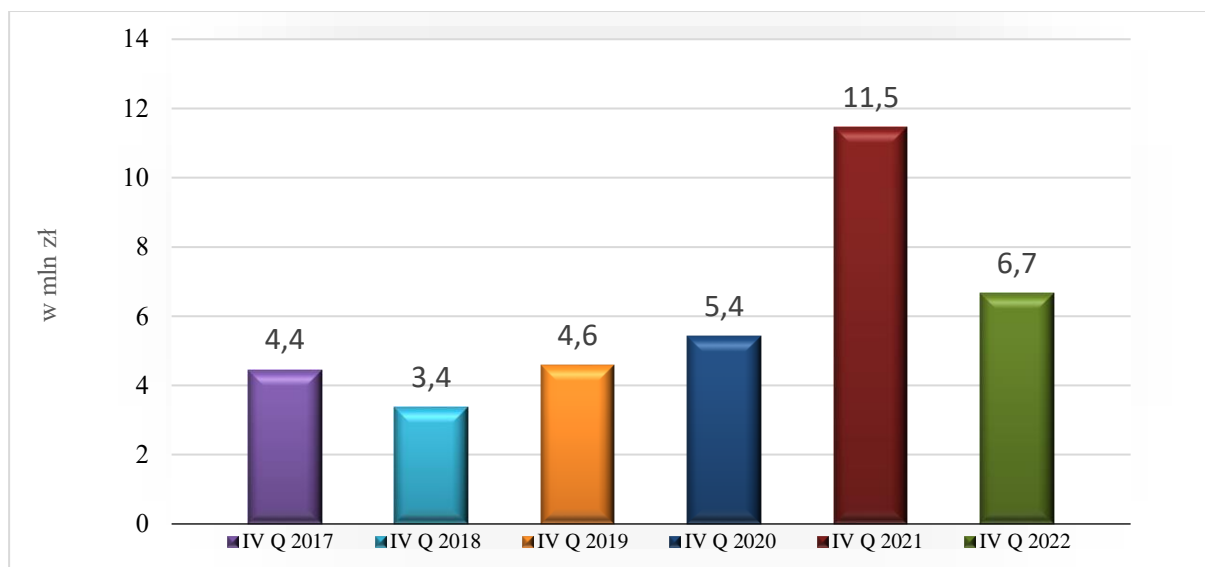
Sytuacja finansowa i majątkowa oraz wynik finansowy Aztec International S.A.

W IV kwartale 2022 roku Aztec International S.A. osiągnął przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w wysokości 6,7 mln zł (Wykres 2), co oznacza, że są one niższe o 41,8% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego. W porównaniu do IV kwartału 2021 roku wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów spadła o 3,8%. Przyczyniły się do tego mniejsze zamówienia sprzedaży pod koniec 2022 roku, będące wynikiem wstrzymywania decyzji inwestycyjnych w związku z obawami klientów dotyczących prognoz recesji gospodarczej na 2023 rok. W przypadku przychodów netto ze sprzedaży towarów i materiałów zanotowano spadek o 82,5% w stosunku do analogicznego okresu 2021 roku. W IV kwartale 2021 roku Emitent zanotował rekordowe przychody ze sprzedaży towarów i materiałów, co wynikało z realizacji dochodowych kontraktów oraz zwiększonego zainteresowania produktami Spółki w związku z obawami odbiorców przed kryzysem gospodarczym oraz przewidywanym na rok 2022 wzrostem cen. Wojna w Ukrainie przyczyniła się do wstrzymania negocjacji dotyczących realizacji kontraktów na sprzedaż technologii. Część z nich dotyczyła ukraińskich podmiotów gospodarczych. Zawieszono również rozmowy z potencjalnymi klientami z innych krajów w wyniku wstrzymywania przez nich decyzji inwestycyjnych z obawy przed spowolnieniem gospodarczym.





Wykres 2. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów Aztec International S.A. w czwartych kwartałach lat 2017–2022 (w mln zł)



Źródło: Opracowanie własne

W ostatnim kwartale 2022 roku koszty działalności operacyjnej Spółki spadły o 31,7% w stosunku do czwartego kwartału 2021 roku, pomimo widocznego wzrostu wynagrodzeń (o 23,7%) związanego z inflacją i narastającą presją płacową, a także wzrostem zatrudnienia.

Raport prezentuje wyniki finansowe za ostatni kwartał 2022 roku, zatem warto zwrócić uwagę na dynamikę zmiany kosztów działalności operacyjnej w ujęciu narastającym od początku roku. W stosunku do 2021 roku suma kosztów operacyjnych zwiększyła się o 10,0%. Znaczące wzrosty można zauważyć w istotnych ze względu na profil działalności pozycjach kosztów. Wyższa wartość zużycia materiałów i energii wynika w dużej mierze ze zwiększonych kosztów energii elektrycznej (wzrost o 27,8%) oraz gazu (ponad 4-krotny przyrost). Wpływ na to miała inflacja oraz kryzys energetyczny spowodowany przede wszystkim wojną w Ukrainie. Ponadto, nastąpił wzrost kosztów usług obcych, na który składają się m.in. wysokie wydatki na transport surowców z Azji. Wzrosła także wysokość kosztów związanych ze wstępnym przetworzeniem surowców, co było spowodowane głównie wzrostem cen. W ujęciu rocznym znacznie wzrosły także wynagrodzenia. Wymienione wyżej czynniki miały wpływ na wzrost jednostkowego kosztu wytworzenia produktów.

W raportowanym okresie Aztec International S.A. zanotował stratę ze sprzedaży w wysokości 833,7 tys. zł. Wynik finansowy ze sprzedaży w IV kwartale 2022 roku jest





znacznie niższy od wyniku osiągniętego w analogicznym okresie 2021 roku, kiedy Spółka wygenerowała zysk ze sprzedaży równy 749,3 tys. zł. Jednak warto tu przypomnieć, że wynik IV kwartału 2021 roku był zawyżony przez przychody z realizacji nadzwyczajnych dochodowych zleceń, których nie było w 2022 roku. Ponadto na spadek miało wpływ też zmniejszenie wolumenu sprzedanych produktów oraz zwiększone jednostkowe koszty wytworzenia.

W IV kwartale 2022 roku Emitent zanotował stratę netto w wysokości 639,2 tys. zł. Dla porównania w analogicznym okresie roku poprzedniego Spółka wygenerowała zysk netto w wysokości 599,4 tys. zł. Na spadek wyniku netto oprócz wcześniej wspomnianych przyczyn miał wpływ również wzrost kosztów obsługi długu, który był efektem zwiększonego w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego zadłużenia z tytułu kredytów oraz wyższych stóp procentowych. Z uwagi na problemy z łańcuchami dostaw w poprzednich okresach Emitent podejmował działania mające na celu zagwarantowanie wyższych, bezpiecznych stanów magazynowych umożliwiających utrzymanie ciągłości realizacji zamówień sprzedaży. W związku z tym na początku 2022 roku Emitent uruchomił kredyt pod realizację kontraktów zawartych z kluczowymi kontrahentami.

Należy zauważyć, że IV kwartał 2022 roku oraz IV kwartał 2021 roku to okresy trudne do porównania, ponieważ w 2021 roku po kryzysie spowodowanym pandemią koronawirusa sytuacja w gospodarce się polepszyła, co miało znaczący wpływ na wyniki Emitenta w tamtym okresie. Pod koniec 2021 roku w związku z obawami przed niepewną sytuacją gospodarczą w 2022 roku i przewidywaniami dotyczącymi wzrostu cen klienci decydowali się na przyspieszone składanie zamówień. Do znaczących zmian w 2022 roku przyczyniła się wojna w Ukrainie, która wprowadziła chaos w gospodarce światowej, czego efektem był m.in. wzrost cen energii oraz wstrzymywanie decyzji inwestycyjnych w branży budowlanej. Konflikt zbrojny trwający za wschodnią granicą Polski i niepewna sytuacja gospodarcza doprowadziły również do tego, że zostały zawieszony negocjacje dotyczące kolejnych kontraktów sprzedaży technologii.

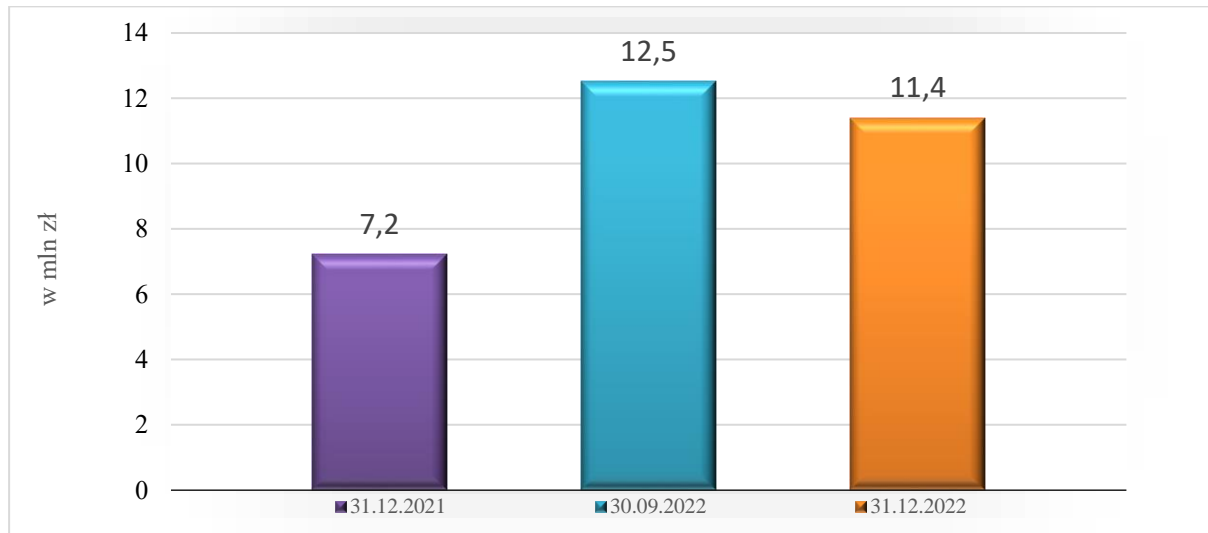
Na koniec 2022 roku zanotowano wzrost wartości zapasów w stosunku do końca 2021 roku równy 58,1%. Stan zapasów na 31.12.2022 roku wyniósł 11,4 mln zł. Na wartość magazynu wpływ miały wyższe koszty wytworzenia produktów oraz rosnące koszty transportu materiałów. Warto zauważyć, że Spółka od III kwartału 2022 roku dąży do ograniczania wielkości zapasów. Przyczynami takich działań są krótszy czas oczekiwania na dostawy





surowców w porównaniu do poprzednich okresów oraz bardziej konserwatywna strategia Emitenta z uwagi na niepewną sytuację gospodarczą. Efekty podjętych działań były widoczne już w IV kwartale 2022 roku w spadku wartości zapasów o 9,0% względem III kwartału 2022 roku (Wykres 3).

Wykres 3. Stan zapasów Aztec International S.A. na 31.12.2021 r., 30.09.2022 r. oraz 31.12.2022 r. (w mln zł)



Źródło: Opracowanie własne

Omawiając wyniki finansowe za ostatni kwartał 2022 roku, warto zwrócić uwagę na ich ujęcie narastające, tj. od początku roku. Zysk ze sprzedaży za miesiące styczeń – grudzień 2022 roku spadł o 88,0% w porównaniu do analogicznego okresu roku 2021. Z kolei zysk netto za rok 2022 spadł o 79,2% w odniesieniu do 2021 roku. Wpływ na niższe wyniki Emitenta miały mniejsza ilość dochodowych zleceń zrealizowanych w 2022 roku, wzrost istotnych kosztów operacyjnych Spółki, tj. zużycia materiałów i energii (znacznie wyższe ceny energii elektrycznej oraz gazu), kosztów usług transportu towarów z Azji oraz kosztów wynagrodzeń (inflacja oraz presja na wzrost płac). Przyczyniła się do tego również polityka banków centralnych związana ze zwiększaniem stóp procentowych, co swoje odzwierciedlenie miało w wyższych odsetkach od kredytów. Należy również odnotować, że na zysk netto Aztec International S.A. w 2022 roku wpływ miało otrzymanie dywidendy w kwocie 170,0 tys. GBP od brytyjskiej spółki zależnej.





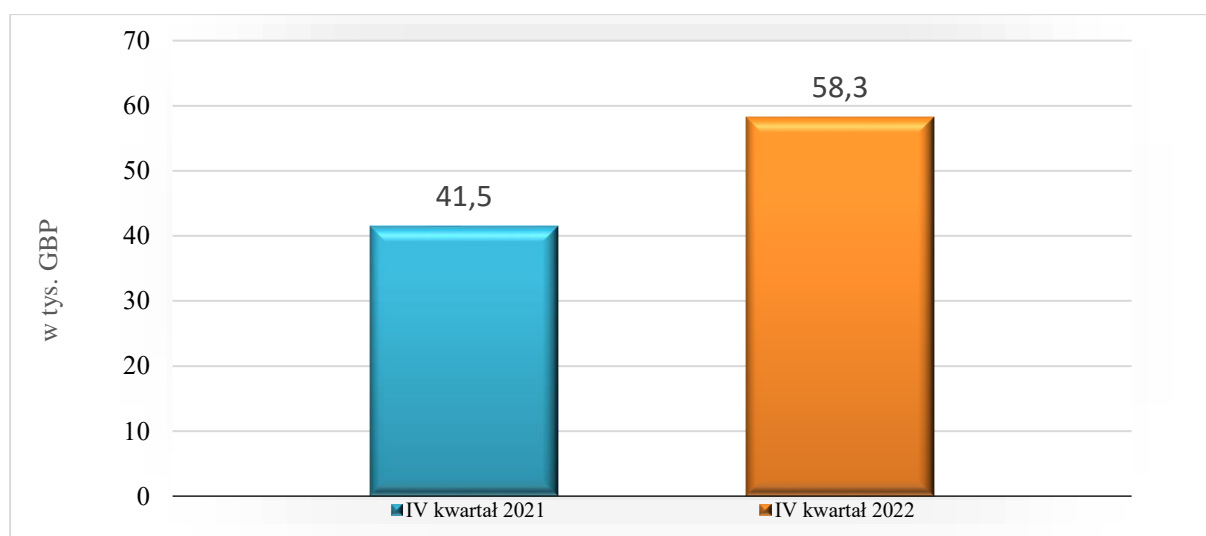
Historyczny zysk ze sprzedaży jednostki zależnej Aztec (U.K.)

W IV kwartale 2022 roku Aztec (U.K.) osiągnął przychody netto ze sprzedaży w wysokości 259,7 tys. GBP, czyli o 28,0% wyższe niż w analogicznym okresie 2021 roku i jednocześnie najwyższe w czwartych kwartałach roku w historii. Spółka brytyjska wypracowała zysk ze sprzedaży równy 58,3 tys. GBP, co jest wartością o 40,5% wyższą niż w IV kwartale 2021 roku (Wykres 4). Natomiast zysk netto za IV kwartał 2022 roku wyniósł 25,8 tys. GBP, czyli był o 43,4% wyższy niż w IV kwartale 2021 roku.

Warto przyjrzeć się wynikom w ujęciu narastającym od początku roku. Mimo, że spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 938,8 tys. GBP, które były zbliżone do przychodów 2021 roku, to wygenerowała zysk ze sprzedaży równy 209,3 tys. GBP (tj. wyższy od zysku z 2021 roku o 50,8%). Zwiększenie zysku ze sprzedaży Aztec (U.K.) stanowi w znacznym stopniu efekt dokonanych zmian w strukturze kosztów przedsiębiorstwa i nowego podejścia do zarządzania kosztami.

W 2022 roku Aztec (U.K.) osiągnął wynik netto w wysokości 126,7 tys. GBP, który był wyższy od wyniku za 2021 rok o 9,6%. Warto podkreślić, że brytyjska spółka osiągnęła najlepszy roczny zysk netto w swojej historii mimo pogarszającej się sytuacji gospodarczej w Wielkiej Brytanii. Z uwagi na ryzyko pogłębienia się recesji gospodarczej w 2023 roku trudno jest przewidzieć jak kształtować się będą wyniki finansowe spółki zależnej w kolejnych kwartałach.

Wykres 4. Zysk ze sprzedaży Aztec (U.K.) w okresie 01.10–31.12.2021 r. oraz 01.10–31.12.2022 r. (w tys. GBP)



Źródło: Opracowanie własne





8. INICJATYWY PODEJMOWANE W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Działania związane z certyfikacją nowej grupy produktów

W IV kwartale 2022 roku Aztec International S.A. kontynuował działania dotyczące pozyskania certyfikatu dla nowej grupy produktów. Prace są prowadzone w celu wzmocnienia pozycji Emitenta względem konkurencji na rynku akcesoriów budowlanych.

Kontynuacja rozwoju parku maszynowego

W IV kwartale 2022 roku Aztec International S.A. przyjął do używania linię technologiczną, która pozwoli zwiększyć moce produkcyjne. W związku z rosnącym zapotrzebowaniem na coraz dłuższe elementy mocujące Emitent w raportowanym okresie zakończył prace nad maszyną do malowania wkrętów, które dotychczas nie były oferowane przez Spółkę.

9. NAJISTOTNIEJSZE WYDARZENIA W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM

Zawarcie istotnego kontraktu

W nawiązaniu do raportu ESPI 11/2022 z dnia 14 października 2022 r., w raportowanym kwartale Aztec International S.A. zawarł umowę na 2023 rok ze szwedzkim kontrahentem Ejot Sverige AB. Przedmiotem niniejszej umowy jest sprzedaż wkrętów malowanych proszkowo. Kontrakt został zawarty na przewidywaną kwotę 970 000 EUR. Oczekiwana rentowność kontraktu to 22%.

Stan zagrożenia epidemicznego

Stan zagrożenia epidemicznego w związku z COVID-19 nie wpłynął znacząco na działalność Aztec International S.A. w IV kwartale 2022 roku. W raportowanym okresie liczba zakażeń nie była tak wysoka jak we wcześniejszych okresach oraz nie zostały wprowadzone nowe obostrzenia związane z zagrożeniem epidemicznym.

Sytuacja w Ukrainie

Sytuacja związana z konfliktem w Ukrainie nie wpłynęła w sposób znaczący na działalność Aztec International S.A. w IV kwartale 2022 roku. Emitent odnotował jednak





przedstawione we wcześniejszych częściach raportu czynniki związane z wojną w Ukrainie mające wpływ na kondycję finansową Spółki, takie jak wstrzymanie negocjacji dotyczących sprzedaży technologii, wzrosty kosztów energii i gazu oraz inflacja i presja na wzrost wynagrodzeń. Emitent identyfikuje ryzyko związane z oddziaływaniem konfliktu na ogólny wzrost gospodarczy w Unii Europejskiej. Wojna w Ukrainie może mieć również wpływ na sytuację makroekonomiczną i spowolnienie gospodarcze w Europie. Zarząd Aztec International S.A. na bieżąco monitoruje sytuację makroekonomiczną.

10. INNE INFORMACJE

Stanowisko Zarządu odnośnie opublikowanych wstępnych wybranych danych finansowych za 2022 rok:

Zarząd Aztec International S.A. z siedzibą w Tarnowie Podgórnym przekazał do publicznej wiadomości wstępne wybrane skonsolidowane dane finansowe Grupy Kapitałowej Aztec International oraz wstępne wybrane jednostkowe dane finansowe Emitenta za 2022 rok w formie raportu bieżącego nr 01/2023 z dnia 08.02.2023 roku. Wyniki te nie zmieniły się do dnia publikacji niniejszego raportu okresowego.

Stanowisko Zarządu odnośnie zrealizowania publikowanych prognoz:

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych.

Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Dokument Informacyjny”.

