

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
zawierający skrócone jednostkowe
sprawozdanie finansowe
ZA II KWARTAŁ 2023 ROKU



Tarnowo Podgórze, 11 sierpnia 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.....	24
9. NAJISTOTNIEJSZE WYDARZENIA W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM	24
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 30.06.2023 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. 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 30.06.2023 r. Emitent zatrudniał łącznie 67,25 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

Według stanu na dzień 30.06.2023 r. Grupa Kapitałowa Emitenta zatrudniała łącznie 77,38 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

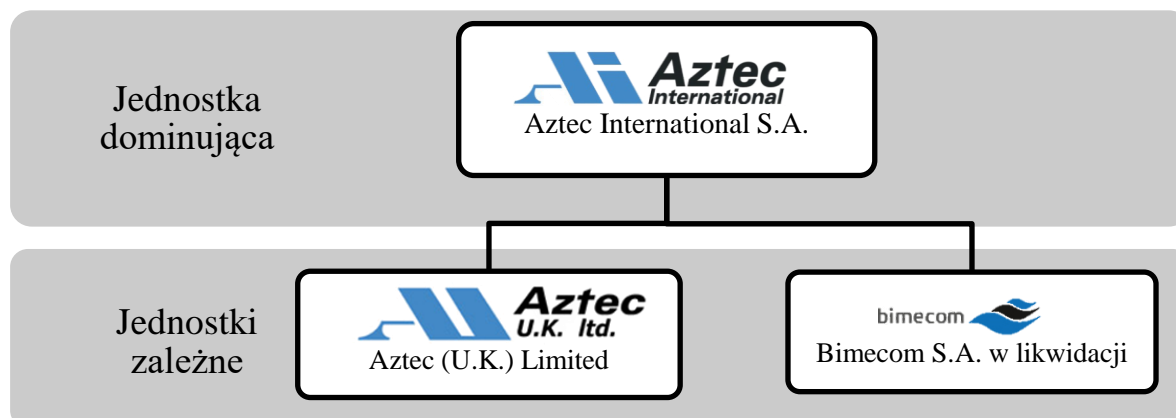
Na dzień publikacji raportu, tj. 11.08.2023 r., Emitent zatrudniał łącznie 65,25 osoby w przeliczeniu na pełne etaty. Grupa Kapitałowa Emitenta zatrudniała łącznie 75,38 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

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 WZ
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 30.06.2023 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. 2023 poz. 120 z 2023 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	30.06.2023	30.06.2022	31.12.2022
A. AKTYWA TRWAŁE	9 944 959,25	10 114 263,95	10 186 289,44
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	26 718,34	8 888,33
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	0,00	26 718,34	8 888,33
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	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	9 612 532,45	9 800 422,81	9 874 461,61
1. Środki trwałe	9 446 369,30	9 747 371,91	9 846 407,23
2. Środki trwałe w budowie	166 163,15	36 350,90	28 054,38
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	16 700,00	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	332 426,80	287 122,80	302 939,50
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	194 675,00	175 804,00	192 966,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	137 751,80	111 318,80	109 973,50
B. AKTYWA OBROTOWE	18 792 028,96	24 894 578,08	20 061 557,55
I. Zapasy	12 093 502,09	16 619 111,85	13 206 765,53
1. Materiały	6 645 083,20	10 638 921,95	6 178 610,42
2. Półprodukty i produkty w toku	1 076 712,95	1 498 126,35	2 650 064,72
3. Produkty gotowe	2 821 531,18	642 161,06	975 077,71
4. Towary	1 550 050,63	3 805 063,08	3 390 762,68
5. Zaliczki na dostawy i usługi	124,13	34 839,41	12 250,00
II. Należności krótkoterminowe	4 407 015,57	5 535 271,01	4 465 291,56
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	4 407 015,57	5 535 271,01	4 465 291,56
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 111 641,39	2 589 117,37	2 218 066,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 111 641,39	2 589 117,37	2 218 066,00





2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	179 869,91	151 077,85	171 434,46
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	28 736 988,21	35 008 842,03	30 247 846,99

Wyszczególnienie	30.06.2023	30.06.2022	31.12.2022
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	17 804 076,23	19 224 873,54	18 971 286,26
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	14 073 826,80	14 462 882,85	13 503 161,49
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	305 744,99	-907 277,94	354 833,18
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 137 793,31	1 346 226,09	1 347 467,23
VII. Zysk (strata) netto	-1 127 955,87	908 375,54	351 157,36
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	10 932 911,98	15 783 968,49	11 276 560,73
I. Rezerwy na zobowiązania	399 471,55	108 670,77	363 859,01
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	37 285,65	29 903,01	24 355,59
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	73 145,62	78 767,76	73 145,62
3. Pozostałe rezerwy	289 040,28	0,00	266 357,80
II. Zobowiązania długoterminowe	2 605 970,29	3 145 965,70	3 012 784,82
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	2 605 970,29	3 145 965,70	3 012 784,82
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 920 625,36	12 480 619,27	7 875 712,10
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	7 920 625,36	12 480 619,27	7 875 712,10
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	6 844,78	48 712,75	24 204,80
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 844,78	48 712,75	24 204,80
PASYWA RAZEM	28 736 988,21	35 008 842,03	30 247 846,99




SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2023– 30.06.2023	01.01.2022– 30.06.2022	01.04.2023– 30.06.2023	01.04.2022– 30.06.2022
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	13 599 219,77	20 338 305,78	6 174 379,08	10 127 087,19
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 061 133,87	13 759 282,23	4 835 121,10	7 561 825,15
II. Zmiana stanu produktów	-1 196 034,75	1 426 418,33	-149 469,62	802 749,20
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	7 078,44	19 504,70	1 736,04	-18 264,13
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 727 042,21	5 133 100,52	1 486 991,56	1 780 776,97
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	14 088 031,43	18 531 451,84	6 455 054,83	9 700 330,23
I. Amortyzacja	429 390,21	445 777,72	212 840,31	221 823,70
II. Zużycie materiałów i energii	5 317 290,85	8 690 283,49	2 462 605,55	4 959 420,82
III. Usługi obce	1 988 003,31	2 141 721,17	940 974,17	1 207 599,25
IV. Podatki i opłaty	306 910,27	142 407,57	32 958,42	30 410,00
V. Wynagrodzenia	3 342 830,78	3 586 620,41	1 664 224,40	2 018 402,85
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	605 426,18	573 965,90	306 567,77	294 673,64
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	173 232,88	96 983,52	64 497,40	44 995,43
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 924 946,95	2 853 692,06	770 386,81	923 004,54
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A–B)	-488 811,66	1 806 853,94	-280 675,75	426 756,96
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	295 201,59	261 266,33	156 876,00	130 367,80
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	53 460,29	0,00	21 733,30
IV. Inne przychody operacyjne	295 201,59	207 806,04	156 876,00	108 634,50
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	585 549,05	259 925,38	277 258,02	119 667,37
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	9 191,61	36 168,71	9 191,61	36 168,71
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	178 330,79	131 658,25	78 059,42	57 591,07
III. Inne koszty operacyjne	398 026,65	92 098,42	190 006,99	25 907,59
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D–E)	-779 159,12	1 808 194,89	-401 057,77	437 457,39
G. PRZYCHODY FINANSOWE	134 157,18	18 854,27	112 430,11	18 766,89
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	6 998,18	289,24	3 955,84	184,74
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	67 750,00	18 580,00	50 650,00	18 580,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	59 409,00	-14,97	57 824,27	2,15
H. KOSZTY FINANSOWE	339 567,21	408 073,19	149 133,24	233 933,73
I. Odsetki	339 547,89	148 779,36	163 501,41	93 543,06
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	19,32	259 293,83	-14 368,17	140 390,67
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)	-984 569,15	1 418 975,97	-437 760,90	222 290,55
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)	-984 569,15	1 418 975,97	-437 760,90	222 290,55
O. PODATEK DOCHODOWY	143 386,72	510 600,43	78 875,12	284 313,25
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)	-1 127 955,87	908 375,54	-516 636,02	-62 022,70

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

Wyszczególnienie	01.01.2023– 30.06.2023	01.01.2022– 30.06.2022	01.04.2023– 30.06.2023	01.04.2022– 30.06.2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 971 286,26	19 314 632,34	18 392 395,53	20 281 782,44
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	18 971 286,26	19 314 632,34	18 392 395,53	20 281 782,44
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	13 503 161,49	11 359 219,77	13 503 161,49	11 359 219,77
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	570 665,31	3 103 663,08	570 665,31	3 103 663,08
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	14 073 826,80	14 462 882,85	14 073 826,80	14 462 882,85
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	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	305 744,99	-907 277,94	-81 615,15	-1 352 792,81
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 437 858,77	0,00	1 698 526,75	4 091 982,56
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 966 906,30	485 924,15	1 708 458,62	4 134 327,99
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 966 906,30	485 924,15	1 708 458,62	4 134 327,99
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 137 793,31	1 388 571,52	1 137 793,31	1 388 571,52
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	-9 931,87	-42 345,43
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	-9 931,87	-42 345,43
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-42 345,43	0,00	-42 345,43
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 137 793,31	1 346 226,09	1 137 793,31	1 346 226,09
9. Wynik netto	-1 127 955,87	908 375,54	-516 636,02	-62 022,70
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 804 076,23	19 224 873,54	17 804 076,23	19 224 873,54
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 804 076,23	19 224 873,54	17 804 076,23	19 224 873,54

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2023– 30.06.2023	01.01.2022– 30.06.2022	01.04.2023– 30.06.2023	01.04.2022– 30.06.2022
A. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-1 127 955,87	908 375,54	-516 636,02	-62 022,70
II. Korekty razem	-297 706,87	-6 055 232,52	-1 785 194,00	-3 936 707,37
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	429 390,21	445 777,72	212 840,31	221 823,70
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	-153 941,60	2 484,52	-161 212,97	-13 209,98
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	338 530,89	148 273,42	162 958,41	93 075,12
8. Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	-67 750,00	-18 580,00	-50 650,00	-18 580,00
9. Zmiana stanu rezerw	80 572,79	-301 286,64	15 300,12	-281 063,47
10. Zmiana stanu zapasów	1 113 263,44	-8 163 566,96	-508 704,10	-3 389 413,12
11. Zmiana stanu należności	62 382,03	-306 788,22	-80 468,37	464 010,59
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 044 871,86	2 126 186,09	-1 475 192,48	-1 069 179,13
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-55 282,77	12 267,55	99 935,08	55 828,92
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00





III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 425 662,74	-5 146 856,98	-2 301 830,02	-3 998 730,07
B. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	67 750,00	18 640,16	50 650,00	18 610,16
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	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	67 750,00	18 640,16	50 650,00	18 610,16
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	215 900,91	179 226,50	123 394,77	142 027,47
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	215 900,91	162 526,50	179 538,77	125 327,47
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	16 700,00	-56 144,00	16 700,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-148 150,91	-160 586,34	-72 744,77	-123 417,31
C. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	2 945 092,84	5 117 646,55	-34 838,51	1 030 436,64
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	2 945 092,84	5 117 646,55	-34 838,51	1 030 436,64
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	1 631 645,40	1 506 300,16	806 874,42	1 276 180,49
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	580 493,39	0,00	580 493,39
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	1 246 389,00	760 980,99	620 254,21	594 409,95
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	45 708,51	16 447,20	23 118,80	8 134,87
8. Odsetki	339 547,89	148 378,58	163 501,41	93 142,28
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	1 313 447,44	3 611 346,39	-841 712,93	-245 743,85
D. PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	-260 366,21	-1 696 096,93	-3 216 287,72	-4 367 891,23
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	-106 424,61	-1 698 581,45	-3 055 074,75	-4 354 681,25
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	2 218 066,00	4 287 698,82	5 173 987,51	6 959 493,12
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D)	1 957 699,79	2 591 601,89	1 957 699,79	2 591 601,89





6. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

JEDNOSTKOWY BILANS (w zł)

Wyszczególnienie	30.06.2023	30.06.2022	31.12.2022
A. AKTYWA TRWAŁE	11 691 271,88	11 877 855,25	11 923 341,83
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	26 718,34	8 888,33
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	0,00	26 718,34	8 888,33
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 550 989,08	9 753 524,11	9 809 446,00
1. Środki trwałe	9 384 825,93	9 700 473,21	9 781 391,62
2. Środki trwałe w budowie	166 163,15	36 350,90	28 054,38
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	16 700,00	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	329 754,80	287 084,80	294 479,50
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	192 003,00	175 766,00	184 506,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	137 751,80	111 318,80	109 973,50
B. AKTYWA OBROTOWE	15 075 211,31	21 540 443,67	16 250 112,29
I. Zapasy	10 191 086,81	14 782 828,22	11 401 964,49
1. Materiały	6 645 083,20	10 638 921,95	6 178 610,42
2. Półprodukty i produkty w toku	1 076 712,95	1 498 126,35	2 650 064,72
3. Produkty gotowe	1 189 180,24	642 161,06	975 077,71
4. Towary	1 279 986,29	1 968 779,45	1 585 961,64
5. Zaliczki na dostawy i usługi	124,13	34 839,41	12 250,00
II. Należności krótkoterminowe	3 487 916,55	4 558 891,92	3 313 678,57
1. Należności od jednostek powiązanych	462,88	26 560,41	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	3 487 453,67	4 532 331,51	3 313 555,57
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 216 338,04	2 047 645,68	1 363 034,77
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 216 338,04	2 047 645,68	1 363 034,77
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	179 869,91	151 077,85	171 434,46





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	26 766 483,19	33 418 298,92	28 173 454,12

Wyszczególnienie	30.06.2023	30.06.2022	31.12.2022
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	16 923 882,83	18 483 325,98	17 554 459,28
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	14 139 792,28	13 569 126,97	13 569 126,97
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	-630 576,45	1 499 532,01	570 665,31
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	9 842 600,36	14 934 972,94	10 618 994,84
I. Rezerwy na zobowiązania	245 348,38	88 622,76	215 695,92
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	33 287,00	9 855,00	8 585,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	73 145,62	78 767,76	73 145,62
3. Pozostałe rezerwy	138 915,76	0,00	133 965,30
II. Zobowiązania długoterminowe	2 605 970,29	3 145 965,70	3 012 784,82
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	2 605 970,29	3 145 965,70	3 012 784,82
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 984 436,91	11 651 671,73	7 366 309,30
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	9 346,95	0,00	392,89
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 975 089,96	11 651 671,73	7 365 916,41
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	6 844,78	48 712,75	24 204,80
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 844,78	48 712,75	24 204,80
PASYWA RAZEM	26 766 483,19	33 418 298,92	28 173 454,12




JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2023– 30.06.2023	01.01.2022– 30.06.2022	01.04.2023– 30.06.2023	01.04.2022– 30.06.2022
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	11 276 566,62	18 129 967,25	5 210 814,55	9 096 915,59
– od jednostek powiązanych	89 087,67	161 395,23	11 311,41	41 748,01
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 444 684,75	13 185 879,61	4 501 891,96	7 263 426,86
II. Zmiana stanu produktów	-1 200 534,75	1 423 620,13	-149 469,62	804 210,70
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	7 078,44	19 504,70	1 736,04	-18 264,13
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 025 338,18	3 500 962,81	856 656,17	1 047 542,16
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	12 311 335,80	16 865 519,04	5 729 858,65	8 863 685,45
I. Amortyzacja	421 557,72	431 677,16	209 413,70	216 581,15
II. Zużycie materiałów i energii	5 229 392,45	8 622 003,27	2 420 432,13	4 921 283,98
III. Usługi obce	1 610 465,62	1 891 315,64	758 584,61	1 049 908,23
IV. Podatki i opłaty, w tym:	306 910,27	142 407,57	32 958,42	30 410,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	3 135 329,35	3 326 636,74	1 590 714,20	1 887 044,64
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	591 887,56	560 360,29	303 537,85	290 388,31
– emerytalne	215 370,75	203 505,11	107 141,76	103 084,98
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	123 811,48	70 374,95	36 837,07	36 368,68
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	891 981,35	1 820 743,42	377 380,67	431 700,46
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A–B)	-1 034 769,18	1 264 448,21	-519 044,10	233 230,14
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	295 801,33	261 766,33	157 176,00	130 567,80
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	53 460,29	0,00	21 733,30
IV. Inne przychody operacyjne	295 801,33	208 306,04	157 176,00	108 834,50
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	513 003,06	223 756,30	236 792,23	83 498,29
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	178 330,79	131 658,25	78 059,42	57 591,07
III. Inne koszty operacyjne	334 672,27	92 098,05	158 732,81	25 907,22
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D–E)	-1 251 970,91	1 302 458,24	-598 660,33	280 299,65
G. PRZYCHODY FINANSOWE	978 166,67	957 044,41	960 556,56	956 982,15
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	859 716,00	938 400,00	859 716,00	938 400,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	859 716,00	938 400,00	859 716,00	938 400,00
– 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:	1 628,93	60,16	1 120,93	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	67 750,00	18 580,00	50 650,00	18 580,00
– 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	49 071,74	4,25	49 069,63	2,15
H. KOSZTY FINANSOWE	339 567,21	329 180,64	149 133,24	155 059,97
I. Odsetki, w tym:	339 547,89	148 779,36	163 501,41	93 543,06
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– 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	19,32	180 401,28	-14 368,17	61 516,91
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-613 371,45	1 930 322,01	212 762,99	1 082 221,83
J. PODATEK DOCHODOWY	17 205,00	430 790,00	21 468,00	269 989,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	-630 576,45	1 499 532,01	191 294,99	812 232,83

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

Wyszczególnienie	01.01.2023– 30.06.2023	01.01.2022– 30.06.2022	01.04.2023– 30.06.2023	01.04.2022– 30.06.2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17 554 459,28	17 564 287,36	16 732 587,84	18 251 586,54
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	17 554 459,28	17 564 287,36	16 732 587,84	18 251 586,54
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	13 569 126,97	11 403 863,89	13 569 126,97	11 403 863,89
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	570 665,31	2 165 263,08	570 665,31	2 165 263,08
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	14 139 792,28	13 569 126,97	14 139 792,28	13 569 126,97
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	0,00	0,00	570 665,31	2 745 756,47
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	570 665,31	2 745 756,47





5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	570 665,31	2 745 756,47
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	-630 576,45	1 499 532,01	191 294,99	812 232,83
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 923 882,83	18 483 325,98	16 923 882,83	18 483 325,98
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 923 882,83	18 483 325,98	16 923 882,83	18 483 325,98

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2023– 30.06.2023	01.01.2022– 30.06.2022	01.04.2023– 30.06.2023	01.04.2022– 30.06.2022
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-630 576,45	1 499 532,01	191 294,99	812 232,83
II. Korekty razem	-1 712 042,73	-6 592 402,90	-2 923 414,39	-4 188 051,32
1. Amortyzacja	421 557,72	431 677,16	209 413,70	216 581,15
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-153 941,60	2 484,52	-161 212,97	-13 209,98
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-520 168,11	-790 081,58	-696 214,59	-845 287,88
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-67 750,00	-18 580,00	-50 650,00	-18 580,00
5. Zmiana stanu rezerw	29 652,46	-316 833,65	-9 712,30	-277 621,65
6. Zmiana stanu zapasów	1 210 877,68	-7 569 688,47	-508 990,47	-3 708 551,69
7. Zmiana stanu należności	-174 237,98	-454 641,38	-349 091,90	227 565,42
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 396 962,13	2 112 694,75	-1 451 102,94	176 685,89
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-61 070,77	10 565,75	94 147,08	54 367,42
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	-2 342 619,18	-5 092 870,89	-2 732 119,40	-3 375 818,49
B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	927 466,00	957 040,16	910 366,00	957 010,16
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	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	927 466,00	957 040,16	910 366,00	957 010,16
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	198 932,59	72 323,90	109 781,17	35 124,87
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	198 932,59	55 623,90	165 925,17	18 424,87
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	16 700,00	-56 144,00	16 700,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	728 533,41	884 716,26	800 584,83	921 885,29




C. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ

I. Wpływy	2 945 092,84	5 117 646,55	-34 838,51	1 030 436,64
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	2 945 092,84	5 117 646,55	-34 838,51	1 030 436,64
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	1 631 645,40	1 506 300,16	806 874,42	1 276 180,49
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	580 493,39	0,00	580 493,39
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	1 246 389,00	760 980,99	620 254,21	594 409,95
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	45 708,51	16 447,20	23 118,80	8 134,87
8. Odsetki	339 547,89	148 378,58	163 501,41	93 142,28
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 313 447,44	3 611 346,39	-841 712,93	-245 743,85
D. PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	-300 638,33	-596 808,24	-2 773 247,50	-2 699 677,05
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	-146 696,73	-599 292,76	-2 612 034,53	-2 686 467,07
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 363 034,77	2 646 938,44	3 835 643,94	4 749 807,25
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D)	1 062 396,44	2 050 130,20	1 223 609,41	2 063 340,18

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

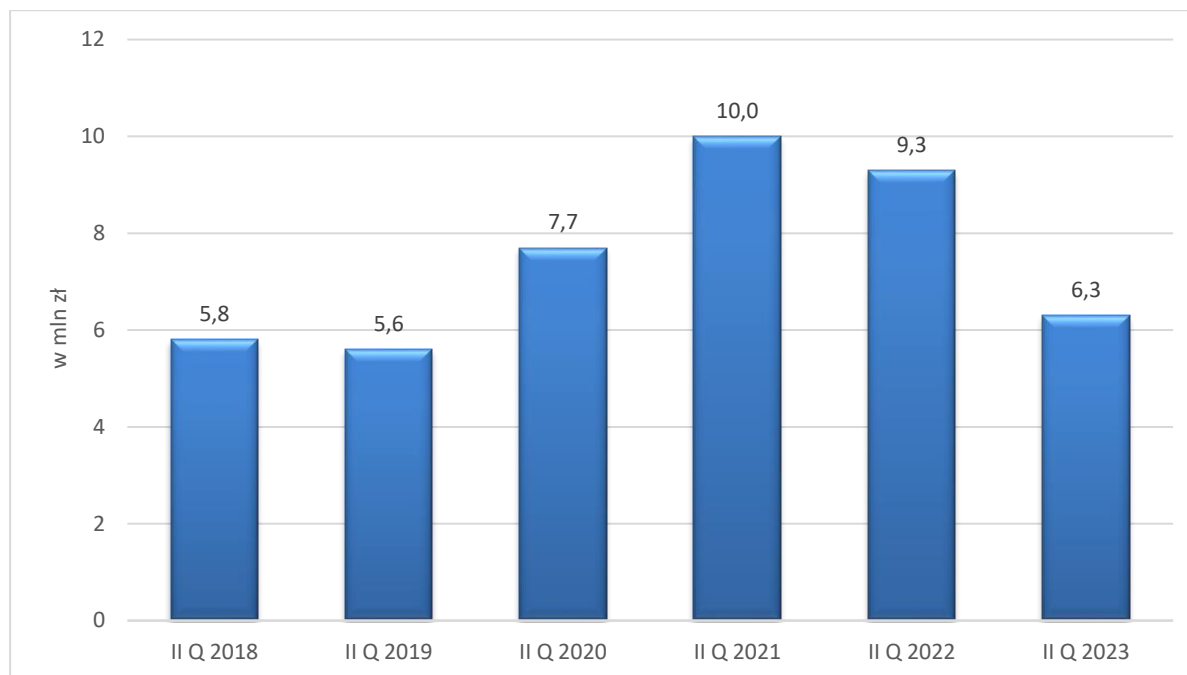
W II kwartale 2023 roku Grupa Kapitałowa Aztec International osiągnęła przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów¹ w wysokości 6,3 mln zł, tj. o 32,3% niższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego (*Wykres 1*). Do spadku wartości obrotów przyczyniło się trwające spowolnienie gospodarcze w strefie euro, które wpłynęło na znaczące ograniczenie decyzji inwestycyjnych w branży budowlanej. Emitent obserwuje częściowe odkładanie w czasie zakupów przez kluczowych odbiorców, co wynika z ich obaw związanych z niekorzystną sytuacją makroekonomiczną.

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





Wykres 1. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów Grupy Kapitałowej Aztec International w drugich kwartałach lat 2018–2023 (w mln zł)



Źródło: Opracowanie własne

W raportowanym kwartale Grupa Kapitałowa poniosła stratę ze sprzedaży w wysokości 280,7 tys. zł. Dla porównania w II kwartale 2022 roku został osiągnięty zysk z podstawowej działalności równy 426,8 tys. zł. Na odnotowany spadek wyniku ze sprzedaży wpływ miały omówione powyżej zdecydowanie niższe przychody ze sprzedaży.

W II kwartale 2023 roku Grupa Kapitałowa poniosła stratę netto w wysokości 516,6 tys. zł, co jest wynikiem niższym o 454,6 tys. zł od wyniku finansowego netto osiągniętego w analogicznym okresie roku poprzedniego. Należy zauważyć, że w ramach konsolidacji wyniku finansowego spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Aztec International została wykluczona dywidenda wypłacona przez jednostkę zależną Aztec (U.K.) jednostce dominującej.

Jednostka dominująca Aztec International S.A. mająca największe znaczenie dla wyników całej Grupy Kapitałowej osiągnęła zysk netto równy 191,3 tys. zł. Jednostka zależna Aztec (U.K.) odnotowała w stosunku do II kwartału 2022 roku wzrost zysku netto do poziomu 29,8 tys. GBP. Zatem jest to najwyższy wynik finansowy netto brytyjskiej spółki w drugich kwartałach roku w historii. Natomiast jednostka zależna Bimecom S.A. w likwidacji poniosła stratę netto.



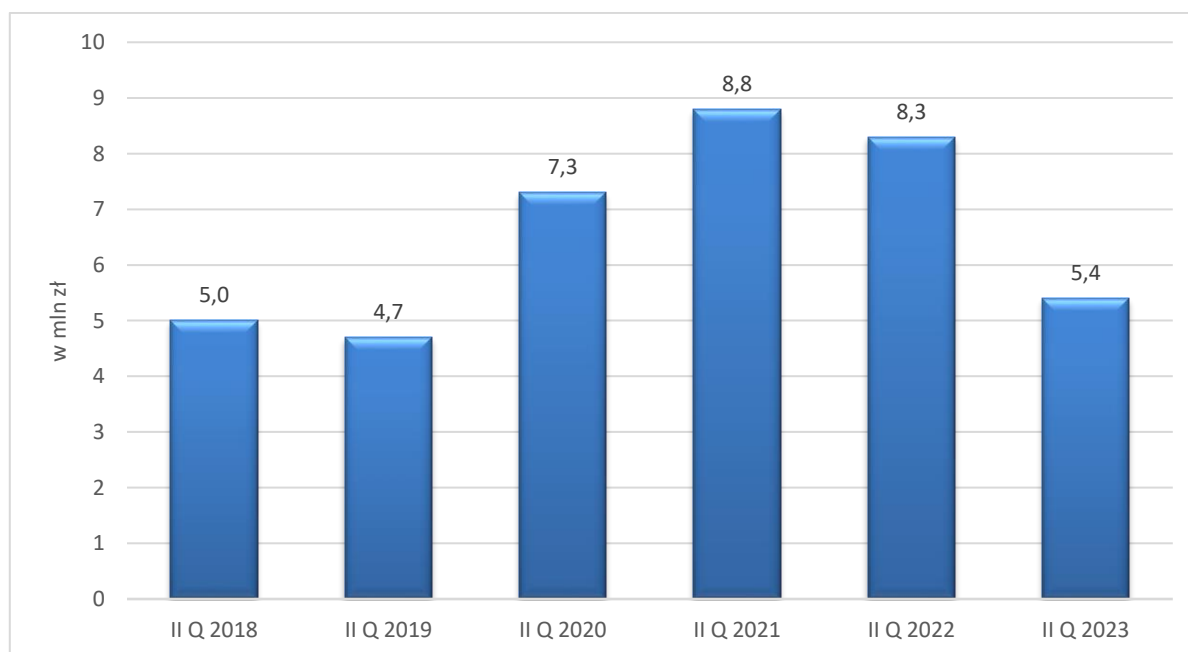


Dalsze, szczegółowe informacje na temat sytuacji, działalności oraz wyników finansowych Aztec International S.A. oraz Aztec (U.K.) zostały przedstawione w kolejnych częściach raportu. Natomiast jednostka zależna Bimecom S.A. w likwidacji kontynuowała proces likwidacji rozpoczęty w III kwartale 2022 roku. Jego celem jest obniżenie kosztów stałych ponoszonych przez spółkę zależną wpływających na wyniki Grupy Kapitałowej oraz przejście przez jednostkę dominującą aktywów likwidowanego przedsiębiorstwa. Likwidatorzy nadal przewidują, że rozwiązanie spółki nastąpi do końca bieżącego roku.

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

W II kwartale 2023 roku Aztec International S.A. uzyskał przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w wysokości 5,4 mln zł (Wykres 2), które były niższe w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego o 35,5%. Dwa pierwsze kwartały 2023 roku charakteryzowały się niższą aktywnością klientów, którzy posiadają znaczący udział procentowy w strukturze odbiorców Emitenta. Trwające spowolnienie gospodarcze w strefie euro wpłynęło na przesuwanie decyzji zakupowych przez odbiorców na II półrocze 2023 roku. Obecne warunki niepewności co do przyszłego stanu gospodarki oraz wysokie stopy procentowe wpływają na wstrzymywanie decyzji inwestycyjnych w branży budowlanej, w której działa Spółka.

Wykres 2. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów Aztec International S.A. w drugich kwartałach lat 2018–2022 (w mln zł)



Źródło: Opracowanie własne





W II kwartale 2023 roku Emitent zanotował spadek kosztów działalności operacyjnej o 35,4% w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego. Zmniejszenie to wynika przede wszystkim z dostosowania struktury kosztów do obniżonej skali działalności w raportowanym kwartale. Emitent nadal obserwuje zwiększenie kosztów energii elektrycznej (wzrost o 24,9% względem analogicznego okresu roku poprzedniego) spowodowane m.in. przez kryzys energetyczny na świecie oraz wojnę w Ukrainie.

W raportowanym kwartale Aztec International S.A. osiągnął stratę ze sprzedaży w wysokości 519,0 tys. zł. Wynik z podstawowej działalności był niższy od uzyskanego w analogicznym okresie 2022 roku o 752,3 tys. zł. Na zanotowany spadek miało wpływ przede wszystkim znaczące zmniejszenie przychodów ze sprzedaży.

W raportowanym kwartale Spółka otrzymała od jednostki zależnej Aztec (U.K.) dywidendę w wysokości 859,7 tys. zł, o czym Emitent informował w raporcie ESPI 12/2023 z 7 czerwca 2023 roku. Wskazana dywidenda miała istotne znaczenie dla wygenerowanego przez Aztec International S.A. wyniku finansowego. W II kwartale 2023 roku Spółka zrealizowała instrumenty pochodne w celu zabezpieczenia ryzyka walutowego, dzięki czemu osiągnęła zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych w wysokości 50,7 tys. zł. W raportowanym okresie Emitent odnotował wzrost kosztów odsetek od kredytów o 72,3% w stosunku do II kwartału 2022 roku, który wynika przede wszystkim z wyższych stóp procentowych.

W II kwartale bieżącego roku Aztec International S.A. wygenerował zysk netto w wysokości 191,3 tys. zł, który był niższy o 76,4% w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego. Na spadek szczególnie wpłynęły opisane powyżej zdecydowanie niższe przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz ponoszone przez Emitenta wysokie koszty odsetek od kredytów. Istotne znaczenie dla wartości zysku netto w raportowanym okresie miało otrzymanie dywidendy.

Zestawiając I półrocze 2023 roku z I półroczem 2022 roku, można zauważyć spadek wartości przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów o 25,3%. Wpływ na to miała niższa aktywność kluczowych odbiorców Spółki w I połowie 2023 roku. W I kwartale 2022 roku Emitent osiągnął również dodatkowe przychody wynikające z realizacji dochodowego zlecenia dotyczącego sprzedaży technologii.

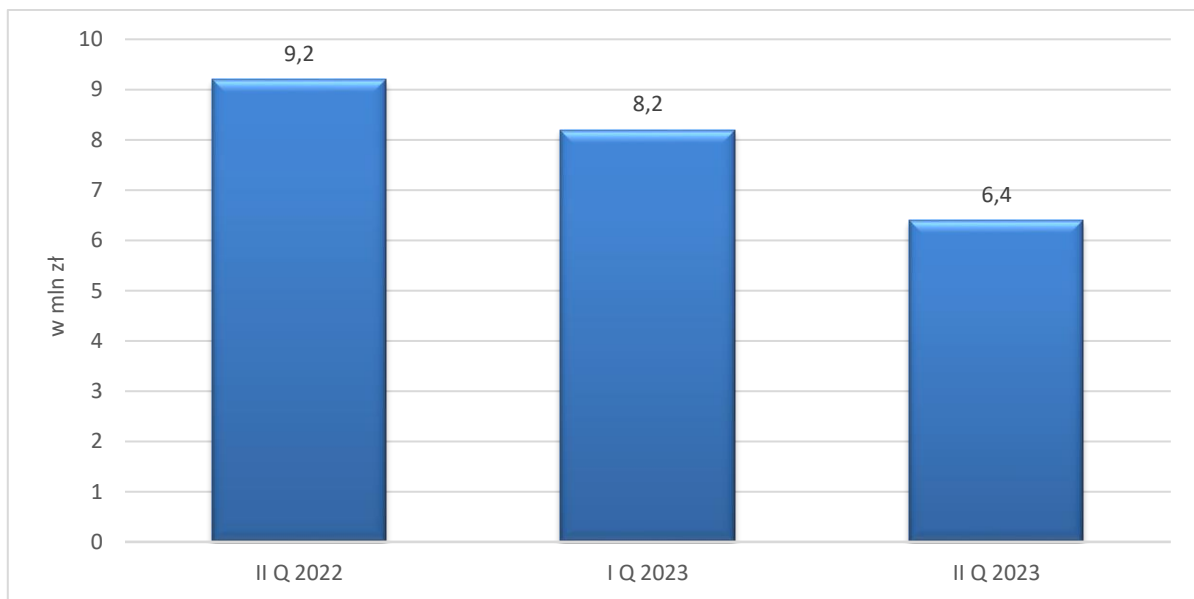




Wartość stanu zapasów na dzień 30 czerwca 2023 roku jest niższa o 31,1% w porównaniu do wartości z dnia 30 czerwca 2022 roku. W II kwartale 2022 roku w związku z obawami dotyczącymi zagrożenia przerwania łańcucha dostaw Emitent dążył do zwiększania stanu zapasów w celu utrzymywania rezerw magazynowych, które pozwalały na terminową realizację zamówień. Obecnie w związku z ograniczonym ryzykiem dotyczącym problemów logistycznych przy realizacji dostaw Spółka dąży do redukcji wartości magazynu. Nieznaczny wzrost wysokości zapasów o 5,3% w porównaniu do I kwartału 2023 roku wynika z sezonowości charakterystycznej dla profilu działalności Emitenta.

Zobowiązania kredytowe na koniec II kwartału 2023 roku były niższe o 29,6% względem końca II kwartału 2022 roku (Wykres 3). Natomiast w stosunku do I kwartału 2023 roku Spółka zredukowała swoje zadłużenie o 21,6%.

Wykres 3. Zobowiązania kredytowe Aztec International S.A. na 30.06.2022 r., 31.03.2023 r. oraz 30.06.2023 r. (w mln zł)



Źródło: Opracowanie własne

Wysoki zysk netto brytyjskiej spółki zależnej Aztec (U.K.)

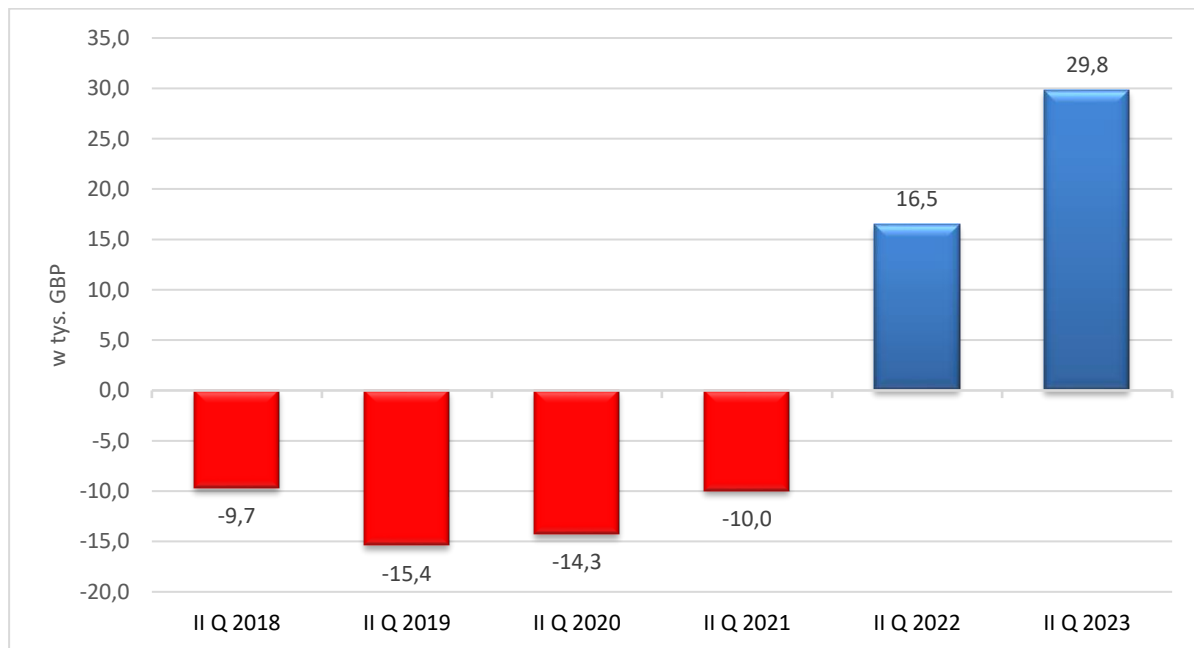
W II kwartale 2023 roku Aztec (U.K.) wypracował przychody netto ze sprzedaży o wartości 189,8 tys. GBP, które były o 18,0% niższe od przychodów uzyskanych w analogicznym okresie ubiegłego roku. W raportowanym kwartale zanotowano zysk ze sprzedaży w wysokości 45,3 tys. GBP, który był wyższy od zysku z podstawowej działalności uzyskanego w II kwartale 2022 roku o 5,6%. Wynik ze sprzedaży w II kwartale 2023 roku jest





najwyższym osiągniętym przez Aztec (U.K.) w drugich kwartałach roku w swojej historii. Zwiększenie zysku ze sprzedaży stanowi kontynuację efektów zmian dokonanych w podejściu do zarządzania, o których Emitent informował już w raporcie za IV kwartał 2021 roku. Wspomniane modyfikacje pozwoliły m.in. usprawnić proces obsługi klientów oraz ograniczyć wysokość ponoszonych kosztów operacyjnych. W II kwartale 2023 roku Aztec (U.K.) osiągnął zysk netto równy 29,8 tys. GBP, który był wyższy od wyniku netto osiągniętego w analogicznym okresie roku poprzedniego o 81,1% (Wykres 4). Warto podkreślić, że brytyjska spółka osiągnęła najlepszy zysk netto w drugich kwartałach roku od początku swojej działalności mimo pogarszającej się sytuacji gospodarczej w Wielkiej Brytanii, która odczuwa negatywne skutki opuszczenia struktur Unii Europejskiej. Od kwietnia 2023 roku brytyjski rząd podwyższył stawki podatku dochodowego dla spółek, co dodatkowo może utrudniać prowadzenie działalności gospodarczej.

Wykres 4. Wynik netto Aztec (U.K.) w drugich kwartałach lat 2018–2023 (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

Kontynuacja działań związanych z certyfikacją nowej grupy produktów

W II kwartale 2023 roku Aztec International S.A. kontynuował prace związane z pozyskaniem certyfikatu dla nowej grupy produktów, o których Emitent informował w poprzednich raportach okresowych. W raportowanym okresie zostały wykonane kolejne czynności potrzebne do uzyskania certyfikatu. Zakończenie procesu jest planowane na II kwartał 2024 roku. Prace są prowadzone w celu wzmocnienia pozycji Emitenta względem konkurencji na rynku akcesoriów budowlanych.

Prace związane ze zwiększeniem wydajności procesów produkcyjnych

Spółka w raportowanym okresie podejmowała prace związane ze zwiększeniem wydajności maszyn i jednocześnie poprawieniem efektywności produkcji. Emitent rozpoczął przygotowania do montażu urządzeń mających ograniczyć poziom pyłów generowanych przez maszyny produkcyjne. Ich ostateczne uruchomienie zaplanowane jest w IV kwartale 2023 roku. Zainicjowane działania mają na celu zredukowanie czasu potrzebnego na przygotowanie linii produkcyjnych przed uruchomieniem, co ostatecznie powinno wpłynąć na zwiększenie wydajności procesów produkcyjnych, a także poprawę warunków pracy.

9. NAJISTOTNIEJSZE WYDARZENIA W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM

Wojna w Ukrainie

Sytuacja związana z konfliktem w Ukrainie miała wpływ na działalność Grupy Kapitałowej Aztec International w raportowanym kwartale bieżącego roku poprzez bardziej konserwatywne podejście zakupowe odbiorców materiałów budowlanych, wzrost kosztów energii oraz inflację. Spółka identyfikuje ryzyko związane z wpływem sytuacji w Ukrainie na ogólny wzrost gospodarczy w Unii Europejskiej. Wojna w Ukrainie nadal przyczyniała się do osłabienia globalnej gospodarki. Zarząd Aztec International S.A. na bieżąco monitoruje sytuację makroekonomiczną.





Otrzymanie dywidendy od Aztec (U.K.)

W czerwcu 2023 roku Aztec International S.A. otrzymał dywidendę od spółki zależnej Aztec (U.K.) w kwocie 859 716,00 zł (raport ESPI nr 12/2023 z dnia 7 czerwca 2023 roku). Emitent informował o decyzji o wypłacie dywidendy przez spółkę zależną w raporcie bieżącym ESPI nr 11/2023 z dnia 26 maja 2023 roku.

Stan zagrożenia epidemicznego

Stan zagrożenia epidemicznego w związku z COVID-19 nie wpłynął znacząco na działalność Aztec International S.A. w II kwartale 2023 roku. W raportowanym okresie liczba zakażeń była znikoma oraz nie zostały wprowadzone nowe obostrzenia. Od 1 lipca 2023 roku stan zagrożenia epidemicznego w Polsce został zniesiony.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie z dnia 10 maja 2023 roku

Dnia 10 maja 2023 roku odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Aztec International S.A., podczas którego podjęto między innymi poniższe uchwały:

1. Uchwała w sprawie ustanowienia programu motywacyjnego dla członków kadry menedżerskiej oraz pracowników Spółki i jej podmiotów zależnych, emisji warrantów subskrypcyjnych serii E, warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji na okaziciela serii E, wyłączenia prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki oraz zmiany statutu Spółki.
2. Uchwała w sprawie zmiany Statutu Spółki Aztec International S.A.
3. Uchwała w sprawie ujednoczenia kadencji członków Rady Nadzorczej.
4. Uchwała w sprawie ujednoczenia kadencji członków Zarządu.

Emitent informował o uchwałach podjętych podczas Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w raporcie bieżącym nr 15/2023 z dnia 10 maja 2023 roku, publikując jednocześnie treść uchwał.

Rejestracja zmian w Statucie Aztec International S.A. oraz odmowa rejestracji części zmian

W dniu 24 maja 2023 roku Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał rejestracji zmian Statutu





Spółki wynikających z Uchwały nr 4 oraz Uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 10 maja 2023 roku. Sąd jednocześnie oddalił wniosek Spółki o wpis zmian w zakresie dodania w Statucie Spółki w § 9 nowych ustępów 9 i 10. Emitent informował o wspomnianej rejestracji zmian w Statucie Spółki w formie raportu bieżącego nr 17/2023 z dnia 26 maja 2023 roku.

10. INNE INFORMACJE

Stanowisko Zarządu odnośnie opublikowanych wstępnych wybranych danych finansowych za II kwartał 2023 roku:

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 II kwartał 2023 roku w formie raportu bieżącego ESPI nr 13/2023 z dnia 4 sierpnia 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”.

