

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



**Tarnowo Podgórne, 13 listopada 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 WPLYWAJĄCE 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 .....	25





## 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 30.09.2023 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 30.09.2023 r. Emitent zatrudniał łącznie 66,25 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

Według stanu na dzień 30.09.2023 r. Grupa Kapitałowa Emitenta zatrudniała łącznie 76,38 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

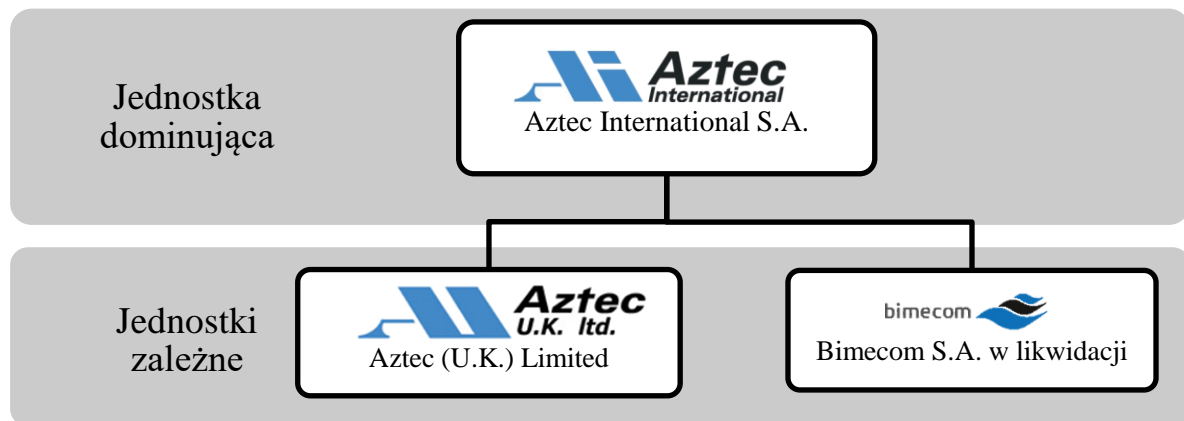
Na dzień publikacji raportu, tj. 13.11.2023 r., Emitent zatrudniał łącznie 68,25 osoby w przeliczeniu na pełne etaty. Grupa Kapitałowa Emitenta zatrudniała łącznie 78,38 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

## 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 30.09.2023 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. 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	30.09.2023	30.09.2022	31.12.2022
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>9 776 653,93</b>	<b>10 300 319,74</b>	<b>10 186 289,44</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	15 000,00	27 003,34	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	17 803,34	8 888,33
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	15 000,00	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	9 412 442,09	9 936 802,50	9 874 461,61
1. Środki trwałe	9 255 531,64	9 757 521,33	9 846 407,23
2. Środki trwałe w budowie	156 910,45	179 281,17	28 054,38
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	349 211,84	336 513,90	302 939,50
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	224 055,00	216 275,00	192 966,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	125 156,84	120 238,90	109 973,50
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>20 166 825,85</b>	<b>22 600 239,60</b>	<b>20 061 557,55</b>
I. Zapasy	11 280 556,55	14 803 661,58	13 206 765,53
1. Materiały	5 230 438,64	6 906 300,66	6 178 610,42
2. Półprodukty i produkty w toku	1 134 274,17	3 395 164,94	2 650 064,72
3. Produkty gotowe	3 309 437,94	421 132,42	975 077,71
4. Towary	1 574 455,80	4 065 020,09	3 390 762,68
5. Zaliczki na dostawy i usługi	31 950,00	16 043,47	12 250,00
II. Należności krótkoterminowe	4 921 910,62	4 793 674,68	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	4 921 910,62	4 793 674,68	4 465 291,56
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 766 000,18	2 832 799,43	2 218 066,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 766 000,18	2 832 799,43	2 218 066,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00





IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	198 358,50	170 103,91	171 434,46
<b>C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>29 943 479,78</b>	<b>32 900 559,34</b>	<b>30 247 846,99</b>

Wyszczególnienie	30.09.2023	30.09.2022	31.12.2022
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>18 134 645,90</b>	<b>19 583 530,56</b>	<b>18 971 286,26</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	14 073 826,80	14 441 561,49	13 503 161,49
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	396 910,49	-444 974,08	354 833,18
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 137 846,27	1 363 885,78	1 347 467,23
VII. Zysk (strata) netto	-888 604,66	851 374,37	351 157,36
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
<b>B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Ujemna wartość – jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
II. Ujemna wartość – jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
<b>D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>11 808 833,88</b>	<b>13 317 028,78</b>	<b>11 276 560,73</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	429 987,45	155 324,11	363 859,01
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21 394,42	33 572,35	24 355,59
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	73 145,62	78 767,76	73 145,62
3. Pozostałe rezerwy	335 447,41	42 984,00	266 357,80
II. Zobowiązania długoterminowe	2 565 369,67	3 200 940,41	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	2 565 369,67	3 200 940,41	3 012 784,82
III. Zobowiązania krótkoterminowe	8 800 256,28	9 933 677,99	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	8 800 256,28	9 933 677,99	7 875 712,10
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	13 220,48	27 086,27	24 204,80
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	13 220,48	27 086,27	24 204,80
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>29 943 479,78</b>	<b>32 900 559,34</b>	<b>30 247 846,99</b>






**SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w zł)**

Wyszczególnienie	01.01.2023– 30.09.2023	01.01.2022– 30.09.2022	01.07.2023– 30.09.2023	01.07.2022– 30.09.2022
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:</b>	<b>22 201 728,16</b>	<b>32 508 275,04</b>	<b>8 602 508,39</b>	<b>12 169 969,26</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 416 684,11	20 615 755,84	5 355 550,24	6 856 473,61
II. Zmiana stanu produktów	-895 094,00	3 128 814,51	300 940,75	1 702 396,18
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	66 370,21	136 013,21	59 291,77	116 508,51
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6 613 767,84	8 627 691,48	2 886 725,63	3 494 590,96
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>22 228 777,93</b>	<b>30 435 122,11</b>	<b>8 140 746,50</b>	<b>11 903 670,27</b>
I. Amortyzacja	639 357,29	672 263,77	209 967,08	226 486,05
II. Zużycie materiałów i energii	8 675 523,57	13 992 918,94	3 358 232,72	5 302 635,45
III. Usługi obce	2 907 414,67	4 307 359,40	919 411,36	2 165 638,23
IV. Podatki i opłaty	336 031,27	181 390,53	29 121,00	38 982,96
V. Wynagrodzenia	4 933 479,33	5 451 770,82	1 590 648,55	1 865 150,41
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	903 302,33	907 597,60	297 876,15	333 631,70
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	242 548,10	163 907,29	69 315,22	66 923,77
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 591 121,37	4 757 913,76	1 666 174,42	1 904 221,70
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A–B)</b>	<b>-27 049,77</b>	<b>2 073 152,93</b>	<b>461 761,89</b>	<b>266 298,99</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>339 735,74</b>	<b>487 392,81</b>	<b>44 534,15</b>	<b>226 126,48</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	34 095,97	0,00	34 095,97
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	53 460,29	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	339 735,74	399 836,55	44 534,15	192 030,51
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>777 423,61</b>	<b>495 002,90</b>	<b>191 874,56</b>	<b>235 077,52</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	9 165,30	41 102,79	-26,31	4 934,08
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	305 120,64	175 321,49	126 789,85	43 663,24
III. Inne koszty operacyjne	463 137,67	278 578,62	65 111,02	186 480,20
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D–E)</b>	<b>-464 737,64</b>	<b>2 065 542,84</b>	<b>314 421,48</b>	<b>257 347,95</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>115 821,26</b>	<b>37 783,32</b>	<b>-18 335,92</b>	<b>18 929,05</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	10 137,05	517,41	3 138,87	228,17
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	87 805,00	37 260,00	20 055,00	18 680,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	17 879,21	5,91	-41 529,79	20,88
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>492 835,06</b>	<b>709 544,26</b>	<b>153 267,85</b>	<b>301 471,07</b>
I. Odsetki	490 956,18	264 097,16	151 408,29	115 317,80
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	1 878,88	445 447,10	1 859,56	186 153,27
<b>I. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>





<b>J. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H+/-I)</b>	<b>-841 751,44</b>	<b>1 393 781,90</b>	<b>142 817,71</b>	<b>-25 194,07</b>
<b>K. ODPIS WARTOŚCI FIRMY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>L. ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>M. ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. ZYSK (STRATA) BRUTTO (J-K+L+/-M)</b>	<b>-841 751,44</b>	<b>1 393 781,90</b>	<b>142 817,71</b>	<b>-25 194,07</b>
<b>O. PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>46 853,22</b>	<b>542 407,53</b>	<b>-96 533,50</b>	<b>31 807,10</b>
<b>P. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>R. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>S. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P+/-R)</b>	<b>-888 604,66</b>	<b>851 374,37</b>	<b>239 351,21</b>	<b>-57 001,17</b>

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

Wyszczególnienie	01.01.2023– 30.09.2023	01.01.2022– 30.09.2022	01.07.2023– 30.09.2023	01.07.2022– 30.09.2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 971 286,26	19 314 632,34	17 804 076,23	19 224 873,54
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	18 971 286,26	19 314 632,34	17 804 076,23	19 224 873,54
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00
0,00	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	14 073 826,80	14 462 882,85
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	570 665,31	3 082 341,72	0,00	-21 321,36
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	14 073 826,80	14 441 561,49	14 073 826,80	14 441 561,49
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	-42 984,00	0,00	-42 984,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	-42 984,00	0,00	-42 984,00





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	396 910,49	-444 974,08	91 165,50	462 303,86
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 437 858,77	0,00	1 137 793,31	1 346 226,09
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 966 906,30	485 924,15	1 137 793,31	1 388 571,52
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 966 959,26	485 924,15	1 137 846,27	1 388 571,52
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 137 846,27	1 388 571,52	1 137 846,27	1 388 571,52
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	-42 345,43
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	-42 345,43
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-24 685,74	0,00	-24 685,74
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 137 846,27	1 363 885,78	1 137 846,27	1 363 885,78
9. Wynik netto	-888 604,66	851 374,37	239 351,21	-57 001,17
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 134 645,90	19 583 530,56	18 134 645,90	19 583 530,56
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18 134 645,90	19 583 530,56	18 134 645,90	19 583 530,56

## SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2023– 30.09.2023	01.01.2022– 30.09.2022	01.07.2023– 30.09.2023	01.07.2022– 30.09.2022
<b>A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
I. Zysk (strata) netto	-888 604,66	851 374,37	239 351,21	-57 001,17
II. Korekty razem	605 666,29	-4 330 292,42	903 373,16	1 724 940,10
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	639 357,29	672 263,77	209 967,08	226 486,05
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	-55 397,18	124 975,27	98 544,42	122 490,75
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	487 305,27	263 555,22	148 774,38	115 281,80
8. Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	-87 805,00	-71 355,97	-20 055,00	-52 775,97
9. Zmiana stanu rezerw	111 088,69	-293 116,30	30 515,90	8 170,34
10. Zmiana stanu zapasów	1 926 208,98	-6 349 241,69	812 945,54	1 814 325,27
11. Zmiana stanu należności	-457 316,18	401 169,92	-519 698,21	707 958,14
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 873 594,88	992 767,25	171 276,98	-1 133 418,84
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-84 180,70	-71 309,89	-28 897,93	-83 577,44
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00





III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-282 938,37	-3 478 918,05	1 142 724,37	1 667 938,93
<b>B. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
I. Wpływy	89 934,91	110 490,89	22 184,91	91 850,73
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	73 170,73	0,00	73 170,73
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	89 934,91	37 320,16	22 184,91	18 680,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	272 286,95	216 017,53	56 386,04	36 791,03
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	272 286,95	216 017,53	56 386,04	53 491,03
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	0,00	0,00	-16 700,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-182 352,04	-105 526,64	-34 201,13	55 059,70
<b>C. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
I. Wpływy	4 101 097,96	4 504 718,76	1 156 005,12	-612 927,79
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	4 101 097,96	4 504 718,76	1 156 005,12	-612 927,79
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	2 143 270,55	2 250 198,19	511 625,15	743 898,03
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	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	1 583 002,83	1 357 306,32	336 613,83	596 325,33
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	69 311,54	48 702,10	23 603,03	32 254,90
8. Odsetki	490 956,18	263 696,38	151 408,29	115 317,80
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	1 957 827,41	2 254 520,57	644 379,97	-1 356 825,82
<b>D. PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>1 492 537,00</b>	<b>-1 329 924,12</b>	<b>1 752 903,21</b>	<b>366 172,81</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>1 547 934,18</b>	<b>-1 454 899,39</b>	<b>1 654 358,79</b>	<b>243 682,06</b>
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>2 218 066,00</b>	<b>4 287 698,82</b>	<b>1 957 699,79</b>	<b>2 591 601,89</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D)</b>	<b>3 710 603,00</b>	<b>2 957 774,70</b>	<b>3 710 603,00</b>	<b>2 957 774,70</b>





## 6. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

### JEDNOSTKOWY BILANS (w zł)

Wyszczególnienie	30.09.2023	30.09.2022	31.12.2022
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>11 514 057,56</b>	<b>12 023 113,45</b>	<b>11 923 341,83</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	15 000,00	27 003,34	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	17 803,34	8 888,33
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	15 000,00	9 200,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 345 822,72	9 857 274,21	9 809 446,00
1. Środki trwałe	9 188 912,27	9 677 993,04	9 781 391,62
2. Środki trwałe w budowie	156 910,45	179 281,17	28 054,38
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	342 706,84	328 307,90	294 479,50
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	217 550,00	208 069,00	184 506,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	125 156,84	120 238,90	109 973,50
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>15 689 487,04</b>	<b>18 522 068,30</b>	<b>16 250 112,29</b>
I. Zapasy	8 969 548,43	12 528 701,82	11 401 964,49
1. Materiały	5 230 438,64	6 906 300,66	6 178 610,42
2. Półprodukty i produkty w toku	1 134 274,17	3 395 164,94	2 650 064,72
3. Produkty gotowe	1 445 297,96	421 132,42	975 077,71
4. Towary	1 127 587,66	1 790 060,33	1 585 961,64
5. Zaliczki na dostawy i usługi	31 950,00	16 043,47	12 250,00
II. Należności krótkoterminowe	3 651 314,57	3 740 177,90	3 313 678,57
1. Należności od jednostek powiązanych	878,00	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	3 650 436,57	3 739 444,66	3 313 555,57
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 870 265,54	2 083 084,67	1 363 034,77
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 870 265,54	2 083 084,67	1 363 034,77
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	198 358,50	170 103,91	171 434,46





<b>C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>27 203 544,60</b>	<b>30 545 181,75</b>	<b>28 173 454,12</b>

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>30.09.2023</b>	<b>30.09.2022</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>16 969 325,12</b>	<b>18 193 684,08</b>	<b>17 554 459,28</b>
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	-585 134,16	1 209 890,11	570 665,31
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>10 234 219,48</b>	<b>12 351 497,67</b>	<b>10 618 994,84</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	239 328,38	88 543,76	215 695,92
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17 267,00	9 776,00	8 585,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	73 145,62	78 767,76	73 145,62
3. Pozostałe rezerwy	148 915,76	0,00	133 965,30
II. Zobowiązania długoterminowe	2 565 369,67	3 200 940,41	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	2 565 369,67	3 200 940,41	3 012 784,82
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 416 300,95	9 034 927,23	7 366 309,30
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	31 152,67	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	7 385 148,28	9 034 927,23	7 365 916,41
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	13 220,48	27 086,27	24 204,80
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	13 220,48	27 086,27	24 204,80
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>27 203 544,60</b>	<b>30 545 181,75</b>	<b>28 173 454,12</b>




**JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w zł)**

Wyszczególnienie	01.01.2023– 30.09.2023	01.01.2022– 30.09.2022	01.07.2023– 30.09.2023	01.07.2022– 30.09.2022
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:</b>	<b>18 640 550,21</b>	<b>28 996 103,73</b>	<b>7 363 983,59</b>	<b>10 866 136,48</b>
– od jednostek powiązanych	111 158,66	225 350,03	22 070,99	63 954,80
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 477 737,40	19 672 768,40	5 033 052,65	6 486 888,79
II. Zmiana stanu produktów	-899 594,00	3 128 814,51	300 940,75	1 705 194,38
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	66 370,21	136 013,21	59 291,77	116 508,51
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 996 036,60	6 058 507,61	1 970 698,42	2 557 544,80
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>19 486 661,41</b>	<b>27 779 758,91</b>	<b>7 175 325,61</b>	<b>10 914 239,87</b>
I. Amortyzacja	628 279,36	649 102,93	206 721,64	217 425,77
II. Zużycie materiałów i energii	8 550 668,06	13 880 248,43	3 321 275,61	5 258 245,16
III. Usługi obce	2 332 430,22	3 888 980,69	721 964,60	1 997 665,05
IV. Podatki i opłaty, w tym:	336 031,27	180 546,57	29 121,00	38 139,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	4 635 921,33	5 027 914,71	1 500 591,98	1 701 277,97
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	881 865,41	881 379,55	289 977,85	321 019,26
– emerytalne	322 511,28	323 767,40	107 140,53	120 262,29
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	156 227,92	120 651,08	32 416,44	50 276,13
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 965 237,84	3 150 934,95	1 073 256,49	1 330 191,53
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A–B)</b>	<b>-846 111,20</b>	<b>1 216 344,82</b>	<b>188 657,98</b>	<b>-48 103,39</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>340 635,48</b>	<b>488 192,49</b>	<b>44 834,15</b>	<b>226 426,16</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	34 095,97	0,00	34 095,97
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	53 460,29	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	340 635,48	400 636,23	44 834,15	192 330,19
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>673 498,90</b>	<b>453 900,11</b>	<b>160 495,84</b>	<b>230 143,81</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	305 120,64	175 321,49	126 789,85	43 663,24
III. Inne koszty operacyjne	368 378,26	278 578,62	33 705,99	186 480,57
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D–E)</b>	<b>-1 178 974,62</b>	<b>1 250 637,20</b>	<b>72 996,29</b>	<b>-51 821,04</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>949 657,52</b>	<b>975 736,07</b>	<b>-28 509,15</b>	<b>18 691,66</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	859 716,00	938 400,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	859 716,00	938 400,00	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:	2 129,91	70,16	500,98	10,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	87 805,00	37 260,00	20 055,00	18 680,00
– 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	6,61	5,91	-49 065,13	1,66
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>492 835,06</b>	<b>604 838,16</b>	<b>153 267,85</b>	<b>275 657,52</b>
I. Odsetki, w tym:	490 956,18	264 097,16	151 408,29	115 317,80
– 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	1 878,88	340 741,00	1 859,56	160 339,72
<b>I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G–H)</b>	<b>-722 152,16</b>	<b>1 621 535,11</b>	<b>-108 780,71</b>	<b>-308 786,90</b>
<b>J. PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>-137 018,00</b>	<b>411 645,00</b>	<b>-154 223,00</b>	<b>-19 145,00</b>
<b>K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. ZYSK (STRATA) NETTO (I–J–K)</b>	<b>-585 134,16</b>	<b>1 209 890,11</b>	<b>45 442,29</b>	<b>-289 641,90</b>

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

Wyszczególnienie	01.01.2023– 30.09.2023	01.01.2022– 30.09.2022	01.07.2023– 30.09.2023	01.07.2022– 30.09.2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17 554 459,28	17 564 287,36	16 923 882,83	18 483 325,98
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	17 554 459,28	17 564 287,36	16 923 882,83	18 483 325,98
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	14 139 792,28	13 569 126,97
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	570 665,31	2 165 263,08	0,00	0,00
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	0,00	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00







5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	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	-585 134,16	1 209 890,11	45 442,29	-289 641,90
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 969 325,12	18 193 684,08	16 969 325,12	18 193 684,08
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 969 325,12	18 193 684,08	16 969 325,12	18 193 684,08

### JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2023– 30.09.2023	01.01.2022– 30.09.2022	01.07.2023– 30.09.2023	01.07.2022– 30.09.2022
<b>A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
I. Zysk (strata) netto	-585 134,16	1 209 890,11	45 442,29	-289 641,90
II. Korekty razem	-618 974,12	-4 861 307,07	1 093 068,61	1 731 095,83
1. Amortyzacja	628 279,36	649 102,93	206 721,64	217 425,77
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-55 397,18	124 975,27	98 544,42	122 490,75
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-370 889,73	-674 763,78	149 278,38	115 317,80
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-87 805,00	-71 355,97	-20 055,00	-52 775,97
5. Zmiana stanu rezerw	23 632,46	-316 912,65	-6 020,00	-79,00
6. Zmiana stanu zapasów	2 432 416,06	-5 315 562,07	1 221 538,38	2 254 126,40
7. Zmiana stanu należności	-337 636,00	364 072,64	-163 398,02	818 714,02
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 765 438,39	450 446,45	-368 476,26	-1 662 248,30
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-86 135,70	-71 309,89	-25 064,93	-81 875,64
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I–II)	-1 204 108,28	-3 651 416,96	1 138 510,90	1 441 453,93
<b>B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
I. Wpływy	949 650,91	1 048 890,89	22 184,91	91 850,73
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	73 170,73	0,00	73 170,73
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	949 650,91	975 720,16	22 184,91	18 680,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	251 536,45	90 873,00	52 603,86	18 549,10
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	251 536,45	90 873,00	52 603,86	35 249,10
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	0,00	0,00	-16 700,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	698 114,46	958 017,89	-30 418,95	73 301,63
<b>C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
I. Wpływy	4 101 097,96	4 504 718,76	1 156 005,12	-612 927,79





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	4 101 097,96	4 504 718,76	1 156 005,12	-612 927,79
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	2 143 270,55	2 250 198,19	511 625,15	743 898,03
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	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	1 583 002,83	1 357 306,32	336 613,83	596 325,33
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	69 311,54	48 702,10	23 603,03	32 254,90
8. Odsetki	490 956,18	263 696,38	151 408,29	115 317,80
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	<b>1 957 827,41</b>	<b>2 254 520,57</b>	<b>644 379,97</b>	<b>-1 356 825,82</b>
<b>D. PRZEPIŁY WY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>1 451 833,59</b>	<b>-438 878,50</b>	<b>1 752 471,92</b>	<b>157 929,74</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>1 507 230,77</b>	<b>-563 853,77</b>	<b>1 653 927,50</b>	<b>35 438,99</b>
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>1 363 034,77</b>	<b>2 646 938,44</b>	<b>1 223 609,41</b>	<b>2 063 340,18</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D)</b>	<b>2 814 868,36</b>	<b>2 208 059,94</b>	<b>2 877 536,91</b>	<b>2 098 779,17</b>

## 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

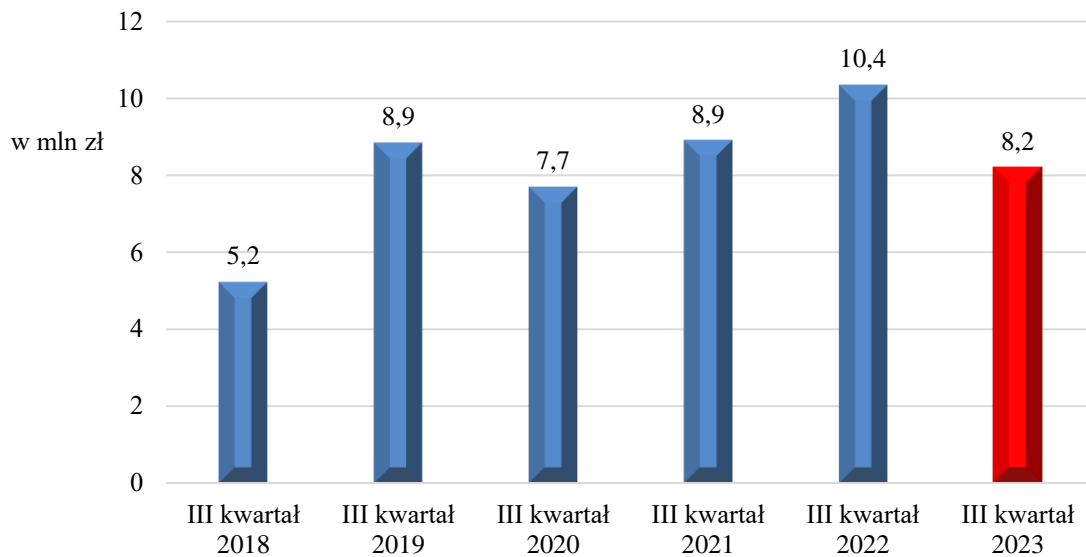
W III kwartale 2023 roku Grupa Kapitałowa Aztec International osiągnęła przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów\* równe 8,2 mln zł (*Wykres 1*). W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego nastąpił spadek o 20,4%. Emitent zauważa jednak poprawę sytuacji względem wcześniejszych okresów bieżącego roku. W porównaniu do II kwartału 2023 roku przychody netto ze sprzedaży Grupy Kapitałowej wzrosły o 30,4%. Wzrost ten może być związany z nieznaczną poprawą sytuacji makroekonomicznej, która jednak nadal pozostaje trudna dla prowadzenia działalności gospodarczej.

\* Wartość 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 trzech kwartałach lat 2018–2023 (w mln zł)



Źródło: Opracowanie własne

Grupa Kapitałowa wygenerowała w raportowanym okresie zysk ze sprzedaży o wartości 461,8 tys. zł. W porównaniu do analogicznego okresu 2022 roku nastąpił wzrost o 73,4%. Wpływ na to miał znaczący spadek kosztów działalności operacyjnej (m.in. usług obcych) w stosunku do III kwartału 2022 roku o 31,6%. Na obniżenie kosztów usług obcych złożyły się przede wszystkim niższe koszty transportu. Zwiększone w III kwartale 2022 roku koszty usług transportowych wynikały z zakłócenia w funkcjonowaniu łańcuchów dostaw pomiędzy Europą a Azją w konsekwencji rozpoczętej w lutym 2022 roku wojny w Ukrainie. Wyższy zysk ze sprzedaży stanowi również efekt zapoczątkowanych w połowie III kwartału 2023 roku zmian organizacyjnych w procesach produkcyjnych przeprowadzanych w jednostce dominującej. Wdrażane zmiany pozwalają na osiągnięcie większej efektywności produkcji.

W raportowanym kwartale Grupa Kapitałowa odnotowała zysk netto w wysokości 239,4 tys. zł. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego nastąpił wzrost o 296,4 tys. zł. Wpływ na to miał m.in. omówiony powyżej znaczny spadek kosztów działalności operacyjnej.

Jednostka dominująca Aztec International S.A. osiągnęła przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów równe 7,0 mln zł oraz zanotowała zysk netto o wartości 45,4 tys. zł. Jednostka zależna Aztec (U.K.) odnotowała przychody netto ze sprzedaży na





poziomie 247,8 tys. GBP oraz zysk netto o wartości 35,3 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 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.

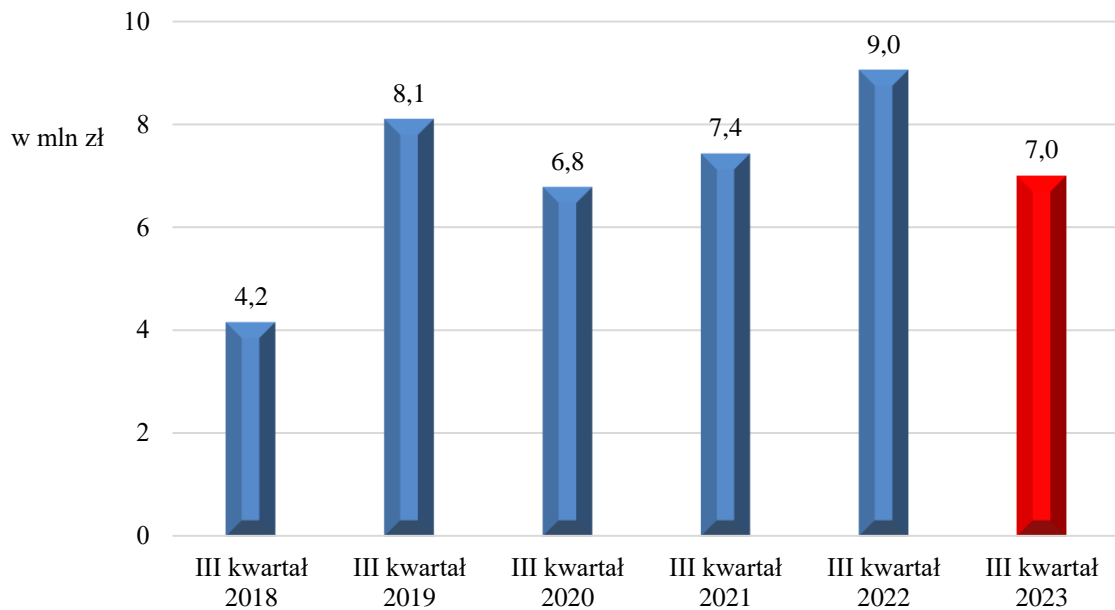
### **Sytuacja finansowa i majątkowa oraz wynik finansowy Aztec International S.A.**

W III kwartale 2023 roku Aztec International S.A. uzyskał przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów o wartości 7,0 mln zł (Wykres 2), które były niższe w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego o 22,6%. W III kwartale 2022 roku Emitent odnotował zwiększone zainteresowanie ze strony klientów produktami Spółki wynikające m.in. z niedoboru produktów na rynku europejskim, na który wpłynęło pogłębienie się problemów w światowej logistyce oraz zakłócenie funkcjonowania łańcuchów dostaw w efekcie wojny w Ukrainie. Aztec International S.A. odnotował wzrost przychodów netto ze sprzedaży za III kwartał 2023 względem II kwartału 2023 roku o 30,7%. Kierownictwo Spółki zauważa nieznaczne stabilizowanie się sytuacji gospodarczej, które może wpłynąć na poprawę warunków w branży budowlanej w przyszłych okresach. Ze względu na nadal niepewną sytuację makroekonomiczną trudno jest prognozować, czy ten trend zostanie utrzymany. Wciąż widoczna jest znaczna ostrożność kontrahentów w podejmowaniu decyzji inwestycyjnych.





Wykres 2. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów Aztec International S.A. w III kwartałach lat 2018–2023 (w mln zł)



Źródło: Opracowanie własne

W III kwartale 2023 roku Spółka zanotowała spadek sumy kosztów działalności operacyjnej o 34,3% w porównaniu do analogicznego okresu 2022 roku. Koszty zużycia materiałów i energii spadły o 36,8% względem III kwartału 2022 roku. Wpływ na to miały wprowadzone zmiany w organizacji procesów produkcyjnych, które pozwoliły Emitentowi efektywniej wykorzystywać posiadane zasoby. Związane jest to również z dostosowywaniem poziomu produkcji do popytu na produkty oferowane przez Spółkę. Koszty usług obcych spadły o 63,9%, co uwarunkowane jest przede wszystkim niższymi wydatkami ponoszonymi na usługi transportu surowców z Azji. W analogicznym okresie poprzedniego roku występowały problemy z łańcuchami dostaw (omówione we wcześniejszych częściach raportu), co miało bezpośredni wpływ na koszty transportu ponoszone przez Emitenta.

W raportowanym kwartale Aztec International S.A. zanotował zysk ze sprzedaży w wysokości 188,7 tys. zł wobec straty w kwocie 48,1 tys. zł osiągniętej w analogicznym okresie 2022 roku. Na wskazany wzrost wpływ miały opisane powyżej zmiany w kosztach działalności operacyjnej ponoszonych przez Spółkę. Wynik ze sprzedaży uzyskany w raportowanym okresie stanowi pierwszy dodatni wynik finansowy osiągnięty z podstawowej działalności operacyjnej od II kwartału 2022 roku, co może być dobrym sygnałem na przyszłe okresy.



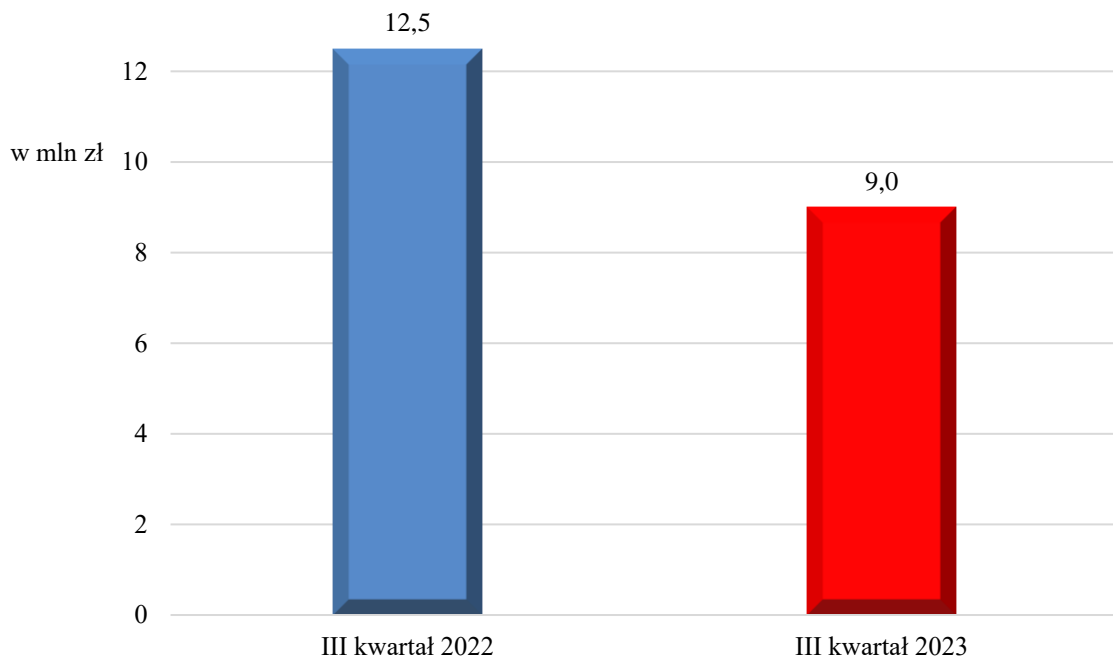


W III kwartale 2023 roku Spółka odnotowała wzrost kosztów odsetkowych względem analogicznego okresu roku poprzedniego o 31,3%, co wynika przede wszystkim z wyższego średniego poziomu zadłużenia. W III kwartale 2023 roku Aztec International S.A. uzyskał również ulgi podatkowe dotyczące poprzednich lat, co wpłynęło na zmniejszenie podatku dochodowego, a tym samym wzrost zysku netto.

W raportowanym kwartale Spółka odnotowała zysk netto o wartości 45,4 tys. zł, co oznacza wzrost o 335,1 tys. zł względem analogicznego okresu roku poprzedniego. Dodatni wynik finansowy został osiągnięty pomimo uzyskania niższych przychodów netto ze sprzedaży względem III kwartału 2022 roku, na co wpływ miały opisane powyżej zmiany w organizacji procesów produkcyjnych oraz niższe wydatki ponoszone na transport surowców z Azji.

Wartość stanu zapasów na dzień 30.09.2023 roku jest niższa o 28,4% w porównaniu do wartości z dnia 30.09.2022 roku (Wykres 3). Obecnie w związku z ograniczonym ryzykiem dotyczącym problemów logistycznych przy realizacji dostaw (objaśnione we wcześniejszych częściach raportu) Spółka dąży do redukcji wartości magazynu.

Wykres 3. Stan zapasów Aztec International S.A. na 30.09.2022 r. oraz 30.09.2023 r. (w mln zł)



Źródło: Opracowanie własne

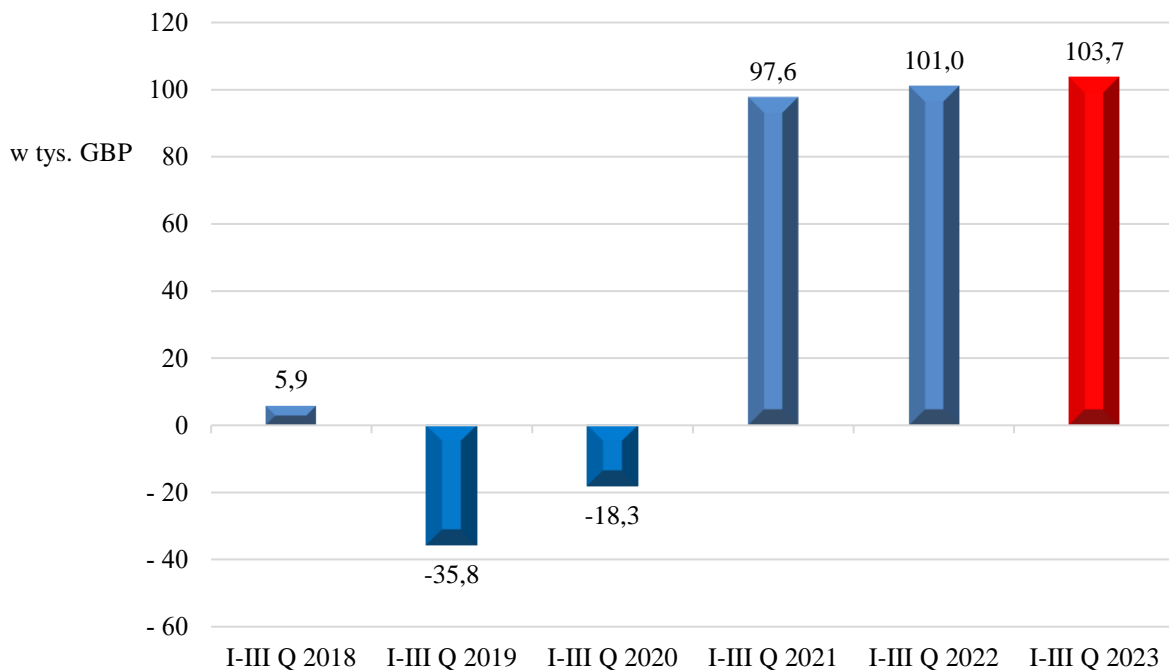




### Kontynuacja trendu wzrostowego wyniku finansowego netto Aztec (U.K.)

W III kwartale 2023 roku Aztec (U.K.) uzyskał przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w wysokości 247,8 tys. GBP. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego nastąpił wzrost o 15,8%. W raportowanym okresie zanotowano zysk ze sprzedaży w wysokości 51,1 tys. GBP, co przełożyło się na zysk netto równy 35,3 tys. GBP. W ujęciu narastającym za I – III kwartał 2023 roku odnotowano zysk netto w kwocie 103,7 tys. GBP (Wykres 4), co jest wartością minimalnie lepszą od zysku netto osiągniętego w analogicznym okresie roku poprzedniego. Stanowi to jednocześnie najlepszy wynik finansowy netto za wspomniane kwartały od początku działalności brytyjskiej spółki. Warto podkreślić, że Aztec (U.K.) utrzymuje trend wzrostowy wyniku finansowego netto pomimo trudnej sytuacji makroekonomicznej w Wielkiej Brytanii spowodowanej Brexitem oraz globalnym spowolnieniem gospodarczym.

Wykres 4. Wynik finansowy netto Aztec (U.K.). w okresach I-III kwartał 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 III kwartale 2023 roku Aztec International S.A. kontynuował działania związane z pozyskaniem certyfikatu dla nowej grupy produktów, o których Emitent informował w poprzednich raportach okresowych. W raportowanym kwartale zostały wykonane kolejne czynności potrzebne do uzyskania certyfikatu. Na obecną chwilę najbardziej prawdopodobne zakończenie tego procesu przewidywane jest na II kwartał 2024 roku. Celem prowadzonych działań jest m.in. wzmocnienie pozycji Emitenta wśród przedsiębiorstw oferujących akcesoria budowlane.

### Kontynuacja prac związanych ze zwiększeniem wydajności procesów produkcyjnych

Spółka w raportowanym okresie kontynuowała prace związane ze zwiększeniem wydajności maszyn i jednocześnie poprawieniem efektywności produkcji, o których Emitent informował w poprzednim raporcie okresowym. Aztec International S.A. kontynuował przygotowania do montażu urządzeń mających ograniczyć poziom pyłów generowanych przez maszyny produkcyjne. Ich ostateczne uruchomienie zaplanowane jest w IV kwartale 2023 roku. Celem działań jest optymalizacja procesów produkcyjnych, co ostatecznie powinno wpłynąć na dalsze zwiększenie wydajności, a także poprawę warunków pracy.

## 9. NAJISTOTNIEJSZE WYDARZENIA W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM

### Wojna w Ukrainie

Sytuacja związana z konfliktem w Ukrainie miała nieznaczny wpływ na działalność Grupy Kapitałowej Aztec International w raportowanym kwartale. Kierownictwo Emitenta zauważa nieznaczne ustabilizowanie sytuacji gospodarczej względem poprzednich okresów. Spółka identyfikuje jednak 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 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”.

