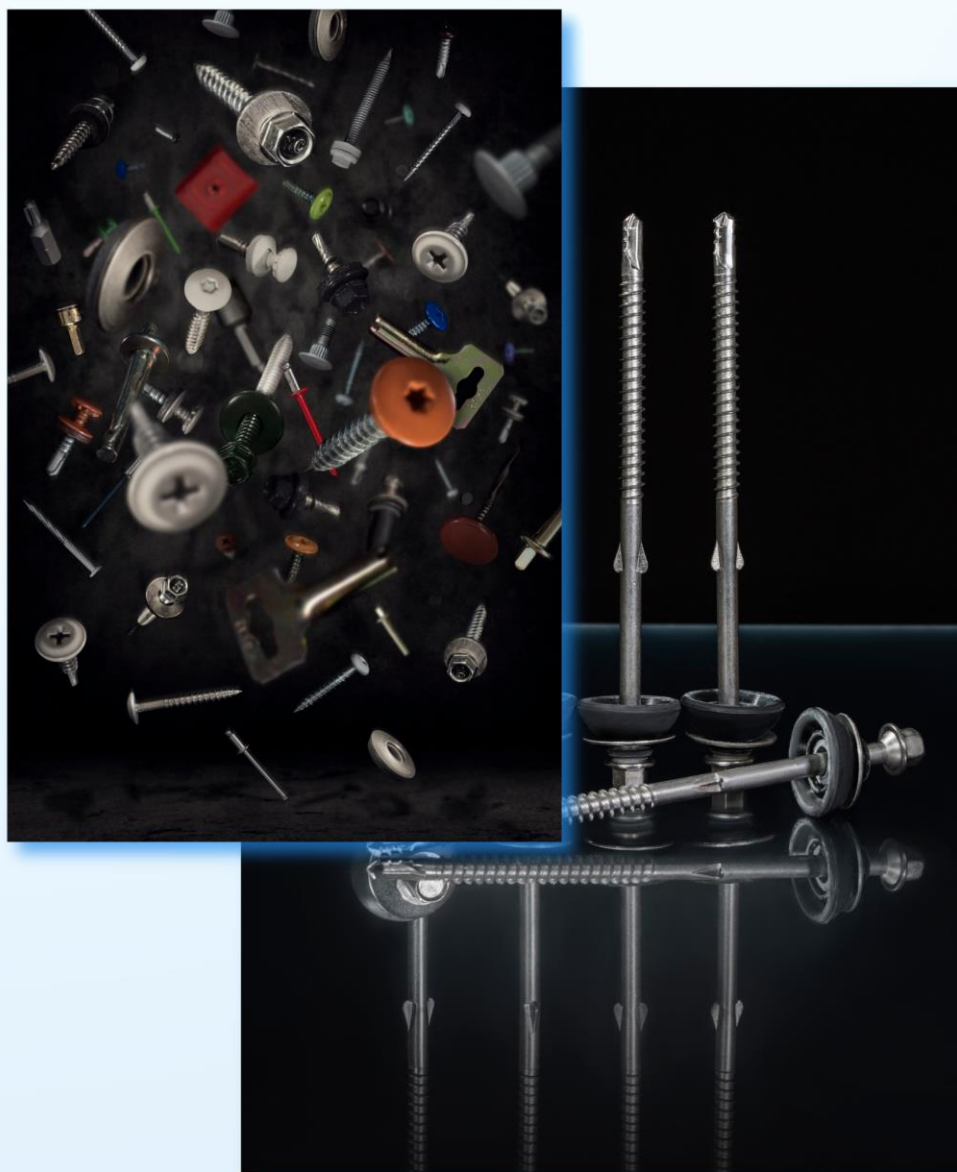


SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
zawierający skrócone jednostkowe
sprawozdanie finansowe
ZA IV KWARTAŁ 2023 ROKU





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	25
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. Sowie 13C
62-080 Tarnowo Podgórne
Polska

Spółka zależna

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

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, wytłaczanie 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.

Skład osobowy Zarządu oraz Rady Nadzorczej Emitenta na dzień 31.12.2023 r.:

Zarząd:

1. Marek Ciulis – Prezes Zarządu
2. Rafał Cędrowski – Wiceprezes Zarządu,
Dyrektor Finansowy/Dyrektor Operacyjny
na Europę

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 31.12.2023 r. Emitent zatrudniał łącznie 68,38 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

Według stanu na dzień 31.12.2023 r. Grupa Kapitałowa Emitenta zatrudniała łącznie 78,38 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

Na dzień publikacji raportu, tj. 14.02.2024 r., Emitent zatrudniał łącznie 65,63 osób w przeliczeniu na pełne etaty. Grupa Kapitałowa Emitenta zatrudniała łącznie 75,63 osób 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 31.12.2023 r.:



Aztec International S.A. posiada 100% udziałów w spółce Aztec (U.K.) Ltd.

Struktura Grupy pozostała bez zmian do dnia publikacji niniejszego raportu.





Wszystkie jednostki Grupy Kapitałowej podlegają konsolidacji.

Spółka Bimecom S.A. w likwidacji zakończyła proces likwidacji i przekazała w dniu 06.12.2023 r. do Aztec International S.A. majątek pozostały po zaspokojeniu wierzycieli. W dniu 15.12.2023 r. został złożony do Krajowego Rejestru Sądowego wniosek o wykreślenie spółki. Do dnia publikacji raportu, tj. 14.02.2024 r., nie otrzymano potwierdzenia o wykreśleniu spółki Bimecom S.A. w likwidacji z Krajowego Rejestru Sądowego.

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	31.12.2023	30.09.2023	31.12.2022
A. AKTYWA TRWAŁE	9 771 177,20	9 776 653,93	10 186 289,44
I. Wartości niematerialne i prawne	56 350,00	15 000,00	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	0,00	8 888,33
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	56 350,00	15 000,00	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	9 435 219,57	9 412 442,09	9 874 461,61
1. Środki trwałe	9 206 803,16	9 255 531,64	9 846 407,23
2. Środki trwałe w budowie	228 416,41	156 910,45	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	279 607,63	349 211,84	302 939,50
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	161 297,00	224 055,00	192 966,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	118 310,63	125 156,84	109 973,50
B. AKTYWA OBROTOWE	16 098 867,48	20 166 825,85	20 061 557,55
I. Zapasy	8 809 710,54	11 280 556,55	13 206 765,53
1. Materiały	3 384 140,25	5 230 438,64	6 178 610,42
2. Półprodukty i produkty w toku	742 505,11	1 134 274,17	2 650 064,72
3. Produkty gotowe	3 587 424,25	3 309 437,94	975 077,71
4. Towary	1 082 965,86	1 574 455,80	3 390 762,68
5. Zaliczki na dostawy i usługi	12 675,07	31 950,00	12 250,00
II. Należności krótkoterminowe	5 092 339,17	4 921 910,62	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	5 092 339,17	4 921 910,62	4 465 291,56
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 982 888,30	3 766 000,18	2 218 066,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 982 888,30	3 766 000,18	2 218 066,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00





IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	213 929,47	198 358,50	171 434,46
C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	25 870 044,68	29 943 479,78	30 247 846,99

Wyszczególnienie	31.12.2023	30.09.2023	31.12.2022
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	17 886 849,20	18 134 645,90	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	14 073 826,80	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	199 858,10	396 910,49	354 833,18
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 137 846,27	1 137 846,27	1 347 467,23
VII. Zysk (strata) netto	-939 348,97	-888 604,66	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	7 983 195,48	11 808 833,88	11 276 560,73
I. Rezerwy na zobowiązania	455 902,97	429 987,45	363 859,01
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	44 107,00	21 394,42	24 355,59
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	72 894,91	73 145,62	73 145,62
3. Pozostałe rezerwy	338 901,06	335 447,41	266 357,80
II. Zobowiązania długoterminowe	2 287 072,31	2 565 369,67	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	2 287 072,31	2 565 369,67	3 012 784,82
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 060 594,04	8 800 256,28	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	5 060 594,04	8 800 256,28	7 875 712,10
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	179 626,16	13 220,48	24 204,80
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	179 626,16	13 220,48	24 204,80
PASYWA RAZEM	25 870 044,68	29 943 479,78	30 247 846,99




SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2023– 31.12.2023	01.01.2022– 31.12.2022	01.10.2023– 31.12.2023	01.10.2022– 31.12.2022
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	31 103 649,11	40 135 552,70	8 901 920,95	7 627 277,66
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 705 309,04	26 580 008,45	7 288 624,93	5 964 252,61
II. Zmiana stanu produktów	-1 334 488,26	2 821 771,70	-439 394,26	-307 042,81
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	233 786,42	111 884,90	167 416,21	-24 128,31
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	8 499 041,91	10 621 887,65	1 885 274,07	1 994 196,17
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	30 974 933,90	38 579 967,11	8 746 155,97	8 144 845,00
I. Amortyzacja	847 287,09	892 414,65	207 929,80	220 150,88
II. Zużycie materiałów i energii	12 813 023,27	17 681 982,28	4 137 499,70	3 689 063,34
III. Usługi obce	4 043 467,58	5 328 616,43	1 136 052,91	1 021 257,03
IV. Podatki i opłaty	358 603,27	212 084,57	22 572,00	30 694,04
V. Wynagrodzenia	6 638 675,81	7 229 751,74	1 705 196,48	1 777 980,92
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 245 624,81	1 238 104,18	342 322,48	330 506,58
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	387 255,98	251 523,34	144 707,88	87 616,05
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 640 996,09	5 745 489,92	1 049 874,72	987 576,16
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A–B)	128 715,21	1 555 585,59	155 764,98	-517 567,34
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	450 279,88	609 933,29	110 544,14	122 540,48
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	34 095,97	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	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	450 279,88	522 377,03	110 544,14	122 540,48
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	916 731,81	675 466,48	139 308,20	180 463,58
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	9 067,20	40 867,56	-98,10	-235,23
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	61 873,23	82 084,61	-243 247,41	-93 236,88
III. Inne koszty operacyjne	845 791,38	552 514,31	382 653,71	273 935,69
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D–E)	-337 736,72	1 490 052,40	127 000,92	-575 490,44
G. PRZYCHODY FINANSOWE	207 054,21	71 163,55	91 232,95	33 380,23
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	13 618,85	1 365,80	3 481,80	848,39
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	96 609,00	69 790,00	8 804,00	32 530,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	96 826,36	7,75	78 947,15	1,84
H. KOSZTY FINANSOWE	627 599,41	809 336,98	134 764,35	99 792,72
I. Odsetki	627 577,01	388 391,48	136 620,83	124 294,32
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	13 200,00	0,00	13 200,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	22,40	407 745,50	-1 856,48	-37 701,60
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)	-758 281,92	751 878,97	83 469,52	-641 902,93
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)	-758 281,92	751 878,97	83 469,52	-641 902,93
O. PODATEK DOCHODOWY	181 067,05	400 721,61	134 213,83	-141 685,92
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)	-939 348,97	351 157,36	-50 744,31	-500 217,01

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

Wyszczególnienie	01.01.2023– 31.12.2023	01.01.2022– 31.12.2022	01.10.2023– 31.12.2023	01.10.2022– 31.12.2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 971 286,26	19 314 632,34	18 134 645,90	19 583 530,56
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	18 971 286,26	19 314 632,34	18 134 645,90	19 583 530,56
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	14 073 826,80	14 441 561,49
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	570 665,31	2 143 941,72	0,00	-938 400,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	14 073 826,80	13 503 161,49	14 073 826,80	13 503 161,49
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	-42 984,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	42 984,00
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	199 858,10	354 833,18	-197 052,39	799 807,26
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 018 455,95	4 818 992,32	1 137 846,27	1 363 885,78
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 537 571,61	5 329 602,21	1 137 846,27	1 388 571,52
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 537 624,57	5 329 602,21	1 137 846,27	1 388 571,52
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 137 846,27	1 347 467,23	1 137 846,27	1 347 467,23
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	-24 685,74
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	-24 685,74
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 137 846,27	1 347 467,23	1 137 846,27	1 347 467,23
9. Wynik netto	-939 348,97	351 157,36	-50 744,31	-500 217,01
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 886 849,20	18 971 286,26	17 886 849,20	18 971 286,26
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 886 849,20	18 971 286,26	17 886 849,20	18 971 286,26

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2023– 31.12.2023	01.01.2022– 31.12.2022	01.10.2023– 31.12.2023	01.10.2022– 31.12.2022
A. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-939 348,97	351 157,36	-50 744,31	-500 217,01
II. Korekty razem	2 908 755,58	-2 192 701,84	2 303 089,29	2 137 590,58
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	847 287,09	892 414,65	207 929,80	220 150,88
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	-227 642,32	24 428,17	-172 245,14	-100 547,10
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	604 283,36	388 095,32	116 978,09	124 540,10
8. Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	-22 133,45	-90 685,97	65 671,55	-19 330,00
9. Zmiana stanu rezerw	103 726,27	-40 257,73	-7 362,42	252 858,57
10. Zmiana stanu zapasów	4 397 054,99	-4 752 345,64	2 470 846,01	1 596 896,05
11. Zmiana stanu należności	-620 942,88	741 091,41	-163 626,70	339 921,49
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 300 675,70	686 505,46	-427 080,82	-306 261,79
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	127 798,22	-41 947,51	211 978,92	29 362,38
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00





III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 969 406,61	-1 841 544,48	2 252 344,98	1 637 373,57
B. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	98 738,91	129 820,89	8 804,00	19 330,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	73 170,73	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	98 738,91	56 650,16	8 804,00	19 330,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	534 641,34	355 379,98	262 354,39	139 362,45
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	534 641,34	355 379,98	262 354,38	139 362,45
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	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-435 902,43	-225 559,09	-253 550,39	-120 032,45
C. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	2 945 092,84	3 029 106,14	-1 156 005,12	-1 475 612,62
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	3 029 106,14	-1 156 005,12	-1 475 612,62
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	4 884 045,77	2 991 935,01	2 740 775,22	741 736,82
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	4 207 417,83	1 954 399,77	2 624 415,00	597 093,45
5. Wypuk 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	93 533,12	68 650,37	24 221,58	19 948,27
8. Odsetki	583 094,82	388 391,48	92 138,64	124 695,10
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-1 938 952,93	37 171,13	-3 896 780,34	-2 217 349,44
D. PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	-405 448,75	-2 029 932,44	-1 897 985,75	-700 008,32
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	-177 806,42	-2 054 360,60	-1 725 740,60	-599 461,21
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	2 185 122,89	4 272 426,60	3 710 603,00	2 957 774,70
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D)	1 779 674,14	2 242 494,16	1 812 617,25	2 257 766,38





6. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

JEDNOSTKOWY BILANS (w zł)

Wyszczególnienie	31.12.2023	30.09.2023	31.12.2022
A. AKTYWA TRWAŁE	11 427 868,38	11 514 057,56	11 923 341,83
I. Wartości niematerialne i prawne	56 350,00	15 000,00	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	0,00	8 888,33
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	56 350,00	15 000,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 381 382,75	9 345 822,72	9 809 446,00
1. Środki trwałe	9 152 966,34	9 188 912,27	9 781 391,62
2. Środki trwałe w budowie	228 416,41	156 910,45	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	1 710 528,00	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	1 710 528,00	1 810 528,00	1 810 528,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	279 607,63	342 706,84	294 479,50
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	161 297,00	217 550,00	184 506,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	118 310,63	125 156,84	109 973,50
B. AKTYWA OBROTOWE	12 369 377,69	15 689 487,04	16 250 112,29
I. Zapasy	6 636 430,95	8 969 548,43	11 401 964,49
1. Materiały	3 384 140,25	5 230 438,64	6 178 610,42
2. Półprodukty i produkty w toku	742 505,11	1 134 274,17	2 650 064,72
3. Produkty gotowe	1 414 144,66	1 445 297,96	975 077,71
4. Towary	1 082 965,86	1 127 587,66	1 585 961,64
5. Zaliczki na dostawy i usługi	12 675,07	31 950,00	12 250,00
II. Należności krótkoterminowe	3 946 122,95	3 651 314,57	3 313 678,57
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	878,00	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	3 946 122,95	3 650 436,57	3 313 555,57
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 572 894,32	2 870 265,54	1 363 034,77
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 572 894,32	2 870 265,54	1 363 034,77
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	213 929,47	198 358,50	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	23 797 246,07	27 203 544,60	28 173 454,12

Wyszczególnienie	31.12.2023	30.09.2023	31.12.2022
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	16 669 672,82	16 969 325,12	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	14 139 792,28	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	-884 786,46	-585 134,16	570 665,31
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	7 127 573,25	10 234 219,48	10 618 994,84
I. Rezerwy na zobowiązania	210 917,67	239 328,38	215 695,92
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	44 107,00	17 267,00	8 585,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	72 894,91	73 145,62	73 145,62
3. Pozostałe rezerwy	93 915,76	148 915,76	133 965,30
II. Zobowiązania długoterminowe	2 287 072,31	2 565 369,67	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	2 287 072,31	2 565 369,67	3 012 784,82
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 449 957,11	7 416 300,95	7 366 309,30
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	31 152,67	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	4 449 957,11	7 385 148,28	7 365 916,41
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	179 626,16	13 220,48	24 204,80
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	179 626,16	13 220,48	24 204,80
PASYWA RAZEM	23 797 246,07	27 203 544,60	28 173 454,12




JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2023– 31.12.2023	01.01.2022– 31.12.2022	01.10.2023– 31.12.2023	01.10.2022– 31.12.2022
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	26 345 594,13	35 336 731,49	7 705 043,92	6 340 627,76
– od jednostek powiązanych	130 390,01	336 290,52	19 231,35	110 940,49
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	22 463 946,90	25 373 633,07	6 986 209,50	5 700 864,67
II. Zmiana stanu produktów	-1 334 488,26	2 826 271,70	-434 894,26	-302 542,81
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	233 786,42	111 884,90	167 416,21	-24 128,31
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 982 349,07	7 024 941,82	986 312,47	966 434,21
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	27 364 487,19	34 954 061,96	7 877 825,78	7 174 303,05
I. Amortyzacja	833 877,04	864 293,84	205 597,68	215 190,91
II. Zużycie materiałów i energii	12 642 756,76	17 556 522,79	4 092 088,70	3 676 274,36
III. Usługi obce	3 267 016,91	4 740 673,93	934 586,69	851 693,24
IV. Podatki i opłaty, w tym:	358 603,27	212 084,57	22 572,00	31 538,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	6 254 728,56	6 635 319,94	1 618 807,23	1 607 405,23
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 213 272,46	1 204 798,31	331 407,05	323 418,76
– emerytalne	433 263,23	437 759,18	110 751,95	113 991,78
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	288 850,03	186 741,34	132 622,11	66 090,26
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 505 382,16	3 553 627,24	540 144,32	402 692,29
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A–B)	-1 018 893,06	382 669,53	-172 781,86	-833 675,29
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	496 908,65	610 306,59	156 273,17	122 114,10
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	34 095,97	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	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	496 908,65	522 750,33	156 273,17	122 114,10
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	754 882,12	496 632,73	81 383,22	42 732,62
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	61 873,23	82 084,61	-243 247,41	-93 236,88
III. Inne koszty operacyjne	693 008,89	414 548,12	324 630,63	135 969,50
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D–E)	-1 276 866,53	496 343,39	-97 891,91	-754 293,81
G. PRZYCHODY FINANSOWE	1 040 230,03	1 008 267,91	90 572,51	32 531,84
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	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	96 609,00	69 790,00	8 804,00	32 530,00
– 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	81 775,12	7,75	81 768,51	1,84
H. KOSZTY FINANSOWE	702 074,96	692 668,99	209 239,90	87 830,83
I. Odsetki, w tym:	627 577,01	388 391,48	136 620,83	124 294,32
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	74 475,55	13 200,00	74 475,55	13 200,00
– w jednostkach powiązanych	74 475,55	0,00	74 475,55	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	22,40	291 077,51	-1 856,48	-49 663,49
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-938 711,46	811 942,31	-216 559,30	-809 592,80
J. PODATEK DOCHODOWY	-53 925,00	241 277,00	83 093,00	-170 368,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	-884 786,46	570 665,31	-299 652,30	-639 224,80

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

Wyszczególnienie	01.01.2023– 31.12.2023	01.01.2022– 31.12.2022	01.10.2023– 31.12.2023	01.10.2022– 31.12.2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17 554 459,28	17 564 287,36	16 969 325,12	18 193 684,08
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	17 554 459,28	17 564 287,36	16 969 325,12	18 193 684,08
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	570 665,31	2 745 756,47	0,00	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	570 665,31	2 745 756,47	0,00	0,00





5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	570 665,31	2 745 756,47	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	-884 786,46	570 665,31	-299 652,30	-639 224,80
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 669 672,82	17 554 459,28	16 669 672,82	17 554 459,28
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 669 672,82	17 554 459,28	16 669 672,82	17 554 459,28

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2023– 31.12.2023	01.01.2022– 31.12.2022	01.10.2023– 31.12.2023	01.10.2022– 31.12.2022
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-884 786,46	570 665,31	-299 652,30	-639 224,80
II. Korekty razem	2 337 213,71	-2 701 690,34	2 956 187,83	2 159 616,73
1. Amortyzacja	833 877,04	864 293,84	205 597,68	215 190,91
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-227 642,32	24 428,17	-172 245,14	-100 547,10
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-278 751,09	-550 068,68	92 138,64	124 695,10
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-22 133,45	-90 685,97	65 671,55	-19 330,00
5. Zmiana stanu rezerw	-4 778,25	-189 760,49	-28 410,71	127 152,16
6. Zmiana stanu zapasów	4 765 533,54	-4 188 824,74	2 333 117,48	1 126 737,33
7. Zmiana stanu należności	-632 744,38	790 571,97	-295 108,38	426 499,33
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 223 945,60	680 049,07	541 492,79	229 602,62
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	127 798,22	-41 693,51	213 933,92	29 616,38
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I–II)	1 452 427,25	-2 131 025,03	2 656 535,53	1 520 391,93
B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	983 979,36	1 068 220,89	34 328,45	19 330,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	73 170,73	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	983 979,36	995 050,16	34 328,45	19 330,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	515 236,45	233 842,49	263 700,00	142 969,49
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	515 236,45	233 842,49	263 700,00	142 969,49
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	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	468 742,91	834 378,40	-229 371,55	-123 639,49
C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	2 945 092,84	3 029 106,14	-1 156 005,12	-1 475 612,62





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	3 029 106,14	-1 156 005,12	-1 475 612,62
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	4 884 045,77	2 991 935,01	2 740 775,22	741 736,82
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	4 207 417,83	1 954 399,77	2 624 415,00	597 093,45
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	93 533,12	68 650,37	24 221,58	19 948,27
8. Odsetki	583 094,82	388 391,48	92 138,64	124 695,10
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 938 952,93	37 171,13	-3 896 780,34	-2 217 349,44
D. PRZEPIŁY WY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	-17 782,77	-1 259 475,50	-1 469 616,36	-820 597,00
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	209 859,55	-1 283 903,67	-1 297 371,22	-720 049,90
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 387 462,94	2 646 938,44	2 877 536,91	2 098 779,17
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D)	1 369 680,17	1 387 462,94	1 580 165,69	1 378 729,27

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

Wyniki finansowe Grupy Kapitałowej Aztec International

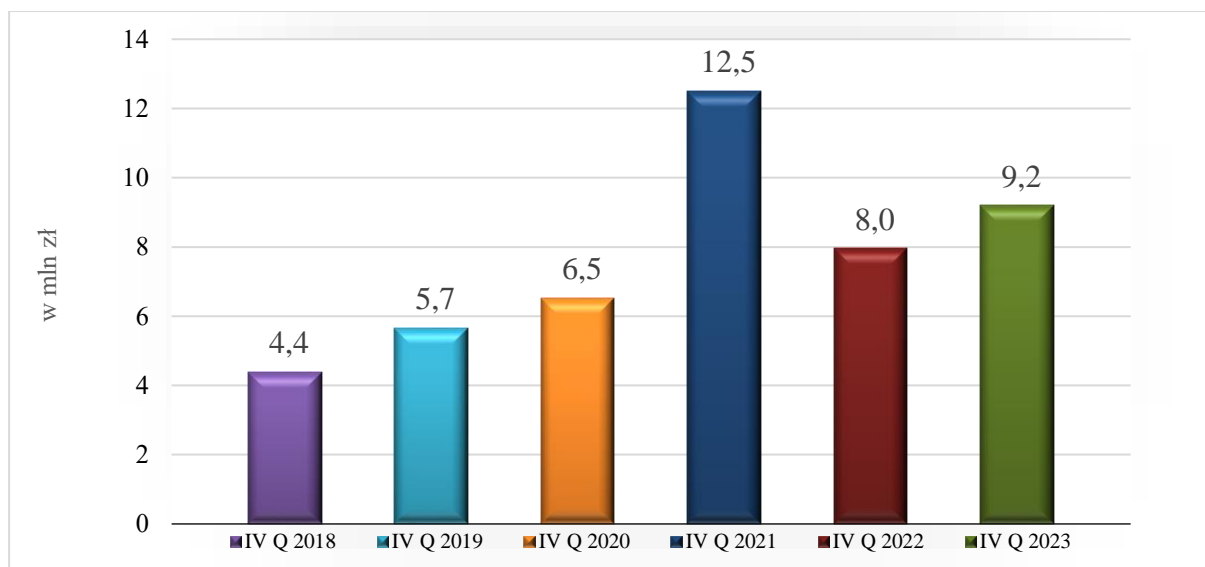
W IV kwartale 2023 roku Grupa Kapitałowa Aztec International osiągnęła przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów¹ w wysokości 9,2 mln zł (*Wykres 1*). W stosunku do analogicznego okresu poprzedniego roku nastąpił wzrost o 15,3%. W IV kwartale 2022 roku widoczne było ograniczanie decyzji inwestycyjnych w branży budowlanej w związku z prognozami recesji gospodarczej na 2023 rok. W raportowanym kwartale sytuacja makroekonomiczna była bardziej stabilna, co miało wpływ na osiągnięcie wyższych przychodów ze sprzedaży.

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





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



Źródło: Opracowanie własne

W raportowanym kwartale koszty działalności operacyjnej również wzrosły o 7,4% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego, co jest jednak mniejszą wartością niż wzrost przychodów ze sprzedaży. Wpływ na to miało przede wszystkim zwiększenie wydajności parku maszynowego i zoptymalizowanie procesów produkcyjnych w Grupie Kapitałowej.

Wzrost przychodów ze sprzedaży oraz ograniczenie kosztów operacyjnych spowodowało, że w IV kwartale 2023 roku Grupa Kapitałowa wygenerowała zysk ze sprzedaży w wysokości 155,8 tys. zł. Odnotowano zatem znaczną poprawę w stosunku do straty w kwocie 517,6 tys. zł poniesionej w analogicznym okresie 2022 roku.

W ostatnim kwartale 2023 roku Grupa Kapitałowa Aztec International odnotowała stratę netto w wysokości 50,7 tys. zł. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego wynik netto poprawił się o 449,5 tys. zł. Na poniesioną stratę pomimo osiągnięcia dodatniego wyniku ze sprzedaży wpływ miały m.in. koszty odsetkowe. W IV kwartale 2023 roku utrzymywał się wyższy średni poziom zadłużenia niż w roku poprzednim.

Na uzyskane przez Grupę Kapitałową wyniki miała wpływ przede wszystkim jednostka dominująca Aztec International S.A., która osiągnęła przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów równe 8,0 mln zł oraz poniosła stratę netto w wysokości 299,7 tys. zł.





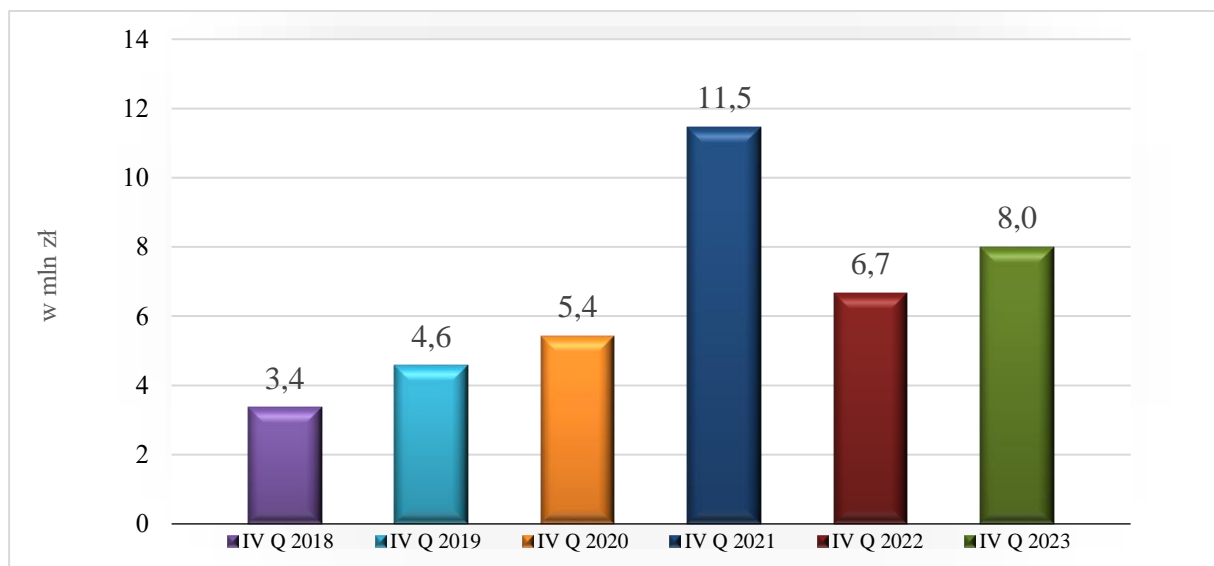
Jednostka zależna Aztec (U.K.) odnotowała przychody ze sprzedaży na poziomie 246,3 tys. GBP oraz zysk netto o wartości 44,6 tys. GBP.

Dalsze, szczegółowe informacje na temat sytuacji, działalności oraz wyników finansowych Aztec International S.A. oraz Aztec (U.K.) zostały przedstawione w kolejnych częściach raportu.

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

W IV kwartale 2023 roku Aztec International S.A. osiągnął przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w wysokości 8,0 mln zł (Wykres 2), co oznacza, że są one wyższe o 19,6% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego. IV kwartał 2022 roku charakteryzował się ograniczaniem decyzji inwestycyjnych w branży budowlanej w związku z prognozami recesji gospodarczej na 2023 rok, co przyczyniło się do osiągnięcia niższych przychodów przez Emitenta w tamtym okresie. Pod koniec 2023 roku były widoczne symptomy nieznacznej poprawy sytuacji gospodarczej. Polepszenie ogólnej sytuacji makroekonomicznej znalazło odzwierciedlenie w osiągniętych przez Aztec International S.A. przychodach ze sprzedaży w ostatnim kwartale 2023 roku.

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



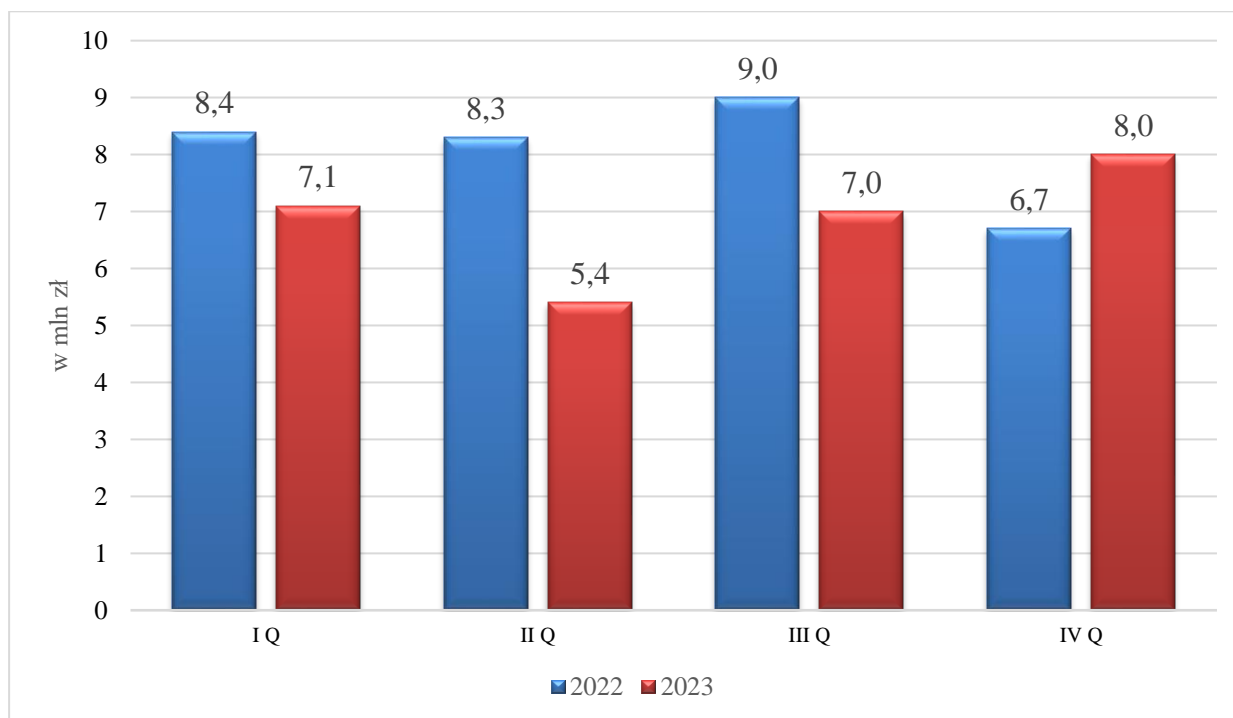
Źródło: Opracowanie własne





IV kwartał 2023 roku był lepszy dla Spółki pod względem przychodów ze sprzedaży, jednak nie pozwoliło to odrobić spadków pierwszych trzech kwartałów i Emitent zanotował spadek obrotów w ujęciu rocznym. W całym 2023 roku Aztec International S.A. osiągnął przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w wysokości 27,4 mln zł, które były niższe o 15,3% w porównaniu do 2022 roku. W I półroczu 2023 roku było widoczne ostrożne podejście kluczowych klientów Emitenta do podejmowania decyzji inwestycyjnych. W II półroczu 2023 roku sytuacja zaczęła się poprawiać, co można zauważyć w poziomie osiągniętych przychodów, które wzrosły o 20,1% względem pierwszej połowy 2023 roku. W każdym z trzech pierwszych kwartałów 2023 roku miał miejsce spadek przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów względem analogicznych kwartałów 2022 roku (Wykres 3). Dopiero w IV kwartale 2023 roku nastąpiła poprawa przejawiająca się we wzroście obrotów oraz poprawie rentowności.

Wykres 3. Porównanie wysokości przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów Aztec International S.A. pomiędzy kwartałami lat 2022-2023



Źródło: Opracowanie własne

W IV kwartale 2023 roku koszty działalności operacyjnej Spółki wzrosły o 9,8% w stosunku do analogicznego okresu 2022 roku. Względny przyrost kosztów był dwukrotnie niższy w porównaniu do wzrostu przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów





i materiałów (19,6%). Emitent poprawił efektywność procesów produkcyjnych oraz doprowadził do zmniejszenia jednostkowego kosztu wytworzenia produktów, co powinno się również przełożyć na poprawę wyników finansowych Spółki w przyszłych okresach.

W 2023 roku koszty działalności operacyjnej spadły o 21,7% w stosunku do 2022 roku. Wpływ na to miało m.in. dostosowanie poziomu kosztów do obniżonej skali działalności, stanowiące odpowiedź na mniejsze zapotrzebowanie klientów na produkty Spółki.

W IV kwartale 2023 roku Aztec International S.A. zanotował stratę ze sprzedaży w wysokości 172,8 tys. zł. Wynik finansowy ze sprzedaży jest wyższy od wyniku osiągniętego w analogicznym okresie 2022 roku o 660,9 tys. zł. W ujęciu rocznym wynik ze sprzedaży spadł o 1,4 mln zł. Związane jest to z mniejszą skalą działalności wynikającą z obniżonego zainteresowania produktami Spółki względem poprzedniego roku, zwłaszcza w I półroczu 2023 roku. Mniejsza skala działalności spowodowała, że nie został przekroczony próg rentowności.

W raportowanym kwartale Emitent zanotował stratę netto wynoszącą 299,7 tys. zł, w porównaniu do straty netto w wysokości 639,2 tys. zł poniesionej w analogicznym okresie roku poprzedniego. Dla poniesionej straty netto w raportowanym kwartale miały znaczenie również m. in. koszty odsetkowe w wysokości 136,6 tys. zł.

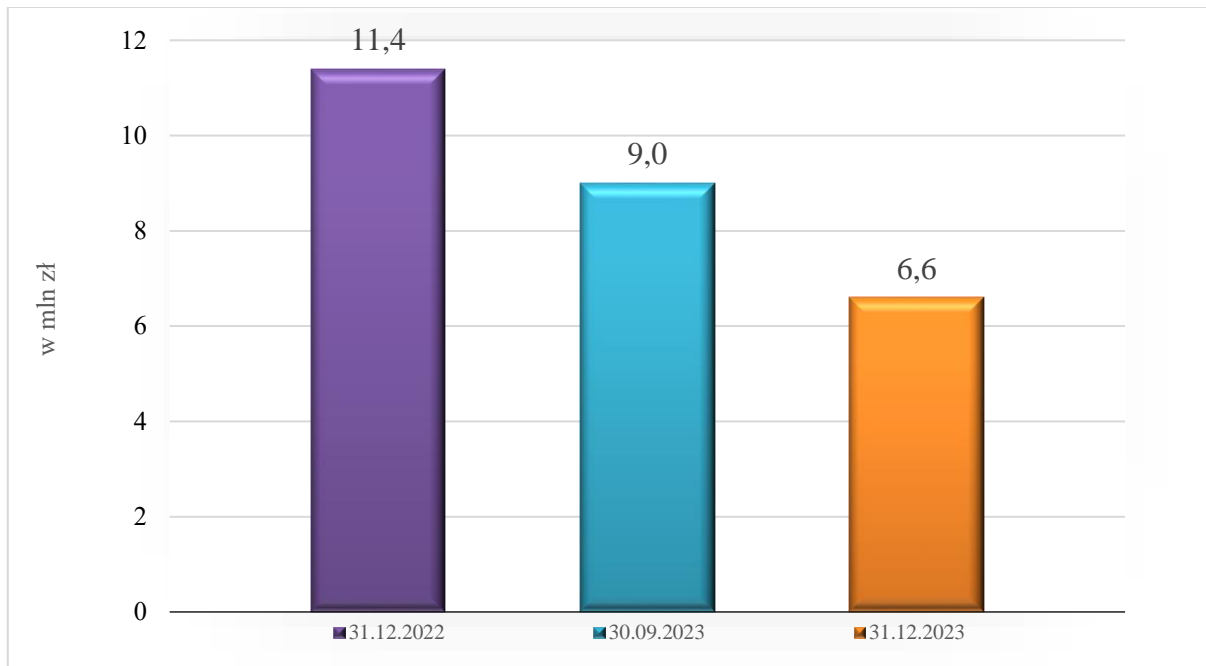
W całym 2023 roku Spółka poniosła stratę netto równą 884,8 tys. zł. Dla porównania w 2022 roku Spółka wygenerowała zysk netto w wysokości 570,7 tys. zł. Na spadek wyniku netto miało wpływ obniżenie skali działalności. Spadek obrotów w spółce produkcyjnej jest szczególnie dotkliwy ze względu na znaczny udział kosztów stałych. W związku z utrzymywaniem się wyższych stóp procentowych w 2023 roku w stosunku do roku poprzedniego, znaczenie dla wyniku finansowego miały koszty finansowe wynikające z odsetek.

Na 31.12.2023 roku zanotowano spadek wartości zapasów w stosunku do stanu na koniec 2022 roku równy 41,8% (Wykres 4). Stan zapasów na 31.12.2023 roku wyniósł 6,6 mln zł. Spółka kontynuowała w IV kwartale 2023 roku politykę redukowania poziomu zapasów rozpoczętą w III kwartale 2022 roku. W ocenie Zarządu został osiągnięty optymalny poziom dla obecnej skali działalności.





Wykres 4. Stan zapasów Aztec International S.A. na 31.12.2022 r., 30.09.2023 r. oraz 31.12.2023 r. (w mln zł)



Źródło: Opracowanie własne

Najwyższy roczny zysk netto w historii działalności jednostki zależnej Aztec (U.K.)

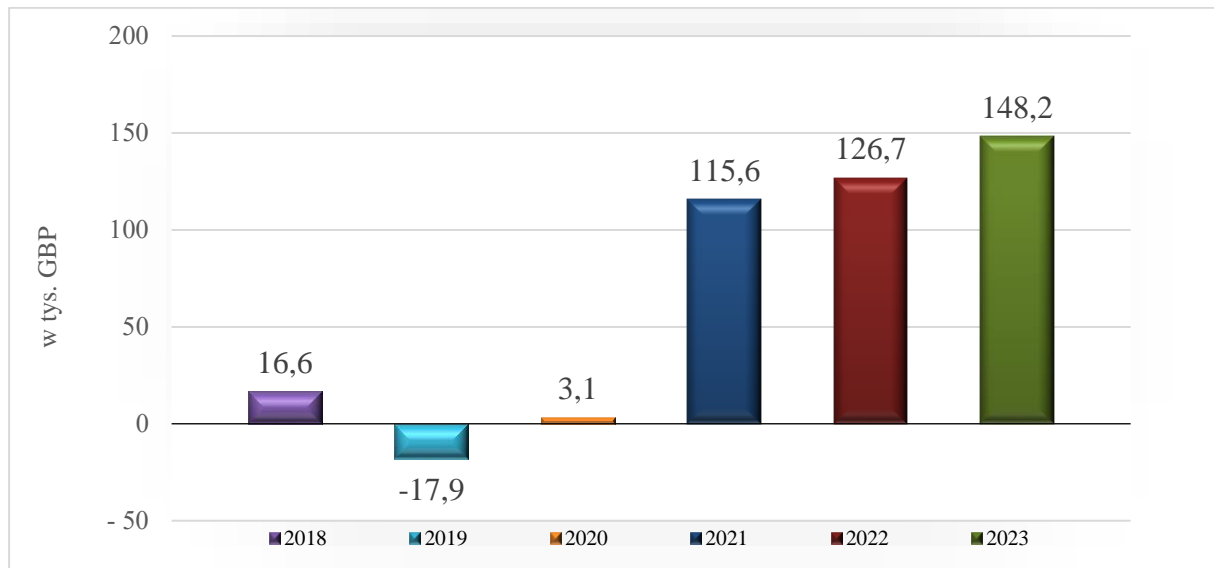
W IV kwartale 2023 roku Aztec (U.K.) osiągnął przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w wysokości 246,3 tys. GBP, czyli o 5,2% niższe niż w analogicznym okresie 2022 roku. Brytyjska spółka zależna poprawiła jednak nieznacznie swoją rentowność i odnotowała wzrost zysku ze sprzedaży z poziomu 58,3 tys. GBP do wartości 60,9 tys. GBP, co przełożyło się na zysk netto w wysokości 44,6 tys. GBP (wyższy o 73,0% względem ostatniego kwartału 2022 roku).

W ujęciu narastającym w 2023 roku w porównaniu do 2022 roku brytyjska spółka zależna zwiększyła nieznacznie (o 2,3%) zysk ze sprzedaży oraz zysk netto o 17,0% (Wykres 5). Zarówno wynik ze sprzedaży, jak i wynik netto stanowią jednocześnie najwyższe roczne wartości w historii działalności Aztec (U.K.). Przedstawione powyżej informacje pozwalają z optymizmem patrzeć w przyszłość w kontekście korzystnego wpływu brytyjskiej spółki zależnej na wyniki finansowe całej Grupy Kapitałowej.





Wykres 5. Roczny wynik netto Aztec (U.K.) w latach 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

Działania związane z certyfikacją nowej grupy produktów

W IV kwartale 2023 roku Aztec International S.A. kontynuował działania dotyczące pozyskania certyfikatu dla nowej grupy produktów, o których Emitent informował w poprzednich raportach okresowych. W raportowanym okresie zostały wykonane kolejne testy potrzebne do uzyskania certyfikatu. Zakończenie procesu certyfikacji nadal przewidywane jest na II kwartał 2024 roku. Prace są prowadzone w celu wzmocnienia pozycji Emitenta względem konkurencji na rynku akcesoriów budowlanych.

Zakończenie prac związanych ze zwiększeniem wydajności parku maszynowego

W IV kwartale 2023 roku Aztec International S.A. przyjął do użytkowania urządzenia mające na celu ograniczenie poziomu pyłów generowanych przez maszyny produkcyjne, o których Emitent informował w raportach za poprzednie okresy. Pozwolą one na zwiększenie wydajności maszyn oraz jednocześnie poprawę efektywności produkcji.





9. NAJISTOTNIEJSZE WYDARZENIA W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM

Wojna w Ukrainie

Sytuacja związana z konfliktem w Ukrainie miała niewielki wpływ na działalność Grupy Kapitałowej Aztec International w raportowanym kwartale. Spółka identyfikuje jednak ryzyko związane z oddziaływaniem konfliktu na sytuację gospodarczą w Unii Europejskiej. Zarząd Aztec International S.A. na bieżąco monitoruje sytuację makroekonomiczną.

Likwidacja spółki zależnej Bimecom S.A. w likwidacji

W raportowanym kwartale spółka Bimecom S.A. w likwidacji zakończyła proces likwidacji i przekazała w dniu 06.12.2023 r. do Aztec International S.A. majątek pozostały po zaspokojeniu wierzycieli. W dniu 15.12.2023 r. został złożony do Krajowego Rejestru Sądowego wniosek o wykreślenie spółki. Do dnia publikacji raportu, tj. 14.02.2024 r., nie otrzymano potwierdzenia o wykreśleniu spółki Bimecom S.A. w likwidacji z Krajowego Rejestru Sądowego.

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”.

