

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
zawierający skrócone jednostkowe
sprawozdanie finansowe
ZA IV KWARTAŁ 2024 ROKU



Tarnowo Podgórne, 13 lutego 2025 r.



Spis treści

1. INFORMACJE OGÓLNE	3
2. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU	5
3. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	5
4. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	6
5. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	7
6. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	13
7. OKOLICZNOŚCI I ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W KWARTALE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT	18
8. INICJATYWY PODEJMOWANE W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE.....	22
9. NAJISTOTNIEJSZE WYDARZENIA W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM	22
10. INNE INFORMACJE	23





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**

Spółka zależna

Aztec (U.K.) Limited
155 Wellingborough Road,
Rushden, Northamptonshire,
NN 10 9TB,
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 31.12.2024 r.:

Zarząd:

1. Rafał Cędrowski – Prezes Zarządu,

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 31.12.2024 r. Emitent zatrudniał łącznie 60,75 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

Według stanu na dzień 31.12.2024 r. Grupa Kapitałowa Emitenta zatrudniała łącznie 67,75 osób w przeliczeniu na pełne etaty.





Na dzień publikacji raportu, tj. 13.02.2025 r., Emitent zatrudniał łącznie 60,75 osób w przeliczeniu na pełne etaty. Grupa Kapitałowa Emitenta zatrudniała łącznie 67,75 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%
Andrzej Zandek	6,64%	6,64%
Pozostali akcjonariusze	20,17%	20,17%

3. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Skład Grupy Kapitałowej Aztec International na dzień 31.12.2024 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.





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 przeglądowni przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Emitent stosuje polskie zasady rachunkowości. Emitent dokonał zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w porównaniu do zasad obowiązujących w latach poprzednich. Zmiany obejmują prezentację w rachunku zysków i strat przychodów ze sprzedaży materiałów oraz wartości sprzedanych materiałów, które zgodnie z nowymi zasadami ujmowane są odpowiednio jako pozostałe przychody operacyjne (pozycja: Inne przychody operacyjne) oraz pozostałe koszty operacyjne (pozycja: Inne koszty operacyjne). Wprowadzenie tych zmian wynika z konieczności dostosowania polityki rachunkowości Aztec International S.A. do zasad wskazanych w nowelizacji ustawy o rachunkowości na podstawie Ustawy z dnia 6 grudnia 2024 r. o zmianie ustawy o rachunkowości, ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz niektórych innych ustaw.





5. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SKONSOLIDOWANY BILANS (w zł)

Wyszczególnienie	31.12.2024	30.09.2024	31.12.2023
A. AKTYWA TRWAŁE	9 929 392,95	10 071 371,36	9 771 177,20
I. Wartości niematerialne i prawne	48 591,67	57 166,68	56 350,00
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	48 591,67	57 166,68	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	56 350,00
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	9 312 831,85	9 469 239,70	9 435 219,57
1. Środki trwałe	8 924 391,49	9 054 707,44	9 206 803,16
2. Środki trwałe w budowie	388 440,36	414 532,26	228 416,41
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	567 969,43	544 964,98	279 607,63
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	483 445,00	463 835,00	161 297,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	84 524,43	81 129,98	118 310,63
B. AKTYWA OBROTOWE	15 175 319,35	17 632 584,86	16 098 867,48
I. Zapasy	8 476 982,06	9 083 155,39	8 809 710,54
1. Materiały	3 089 949,23	3 947 083,92	3 384 140,25
2. Półprodukty i produkty w toku	712 829,61	742 109,16	742 505,11
3. Produkty gotowe	3 582 783,11	3 170 191,85	3 587 424,25
4. Towary	1 088 207,85	1 222 543,29	1 082 965,86
5. Zaliczki na dostawy i usługi	3 212,26	1 227,17	12 675,07
II. Należności krótkoterminowe	2 765 902,44	4 588 019,13	5 092 339,17
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	2 765 902,44	4 588 019,13	5 092 339,17
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 510 907,10	3 669 581,11	1 982 888,30
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 510 907,10	3 669 581,11	1 982 888,30
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00





IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	421 527,75	291 829,23	213 929,47
C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	25 104 712,30	27 703 956,22	25 870 044,68

Wyszczególnienie	31.12.2024	30.09.2024	31.12.2023
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	17 294 642,71	17 734 166,40	17 886 849,20
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	13 189 040,34	13 189 040,34	14 073 826,80
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	318 362,56	304 689,96	199 858,10
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 052 375,83	1 052 375,83	1 137 846,27
VII. Zysk (strata) netto	-679 803,02	-226 606,73	-939 348,97
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	7 810 069,59	9 969 789,82	7 983 195,48
I. Rezerwy na zobowiązania	242 170,76	554 795,23	455 902,97
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	81 372,62	48 025,00	44 107,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	62 382,38	72 894,91	72 894,91
3. Pozostałe rezerwy	98 415,76	433 875,32	338 901,06
II. Zobowiązania długoterminowe	1 791 199,05	1 931 916,33	2 287 072,31
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	1 791 199,05	1 931 916,33	2 287 072,31
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 750 359,72	7 428 014,20	5 060 594,04
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	5 750 359,72	7 428 014,20	5 060 594,04
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	26 340,06	55 064,06	179 626,16
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	26 340,06	55 064,06	179 626,16
PASYWA RAZEM	25 104 712,30	27 703 956,22	25 870 044,68




SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2024– 31.12.2024	01.01.2023– 31.12.2023	01.10.2024– 31.12.2024	01.10.2023– 31.12.2023
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	31 598 127,92	31 103 649,11	7 085 200,85	8 901 920,95
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	22 173 971,02	23 705 309,04	4 692 579,79	7 288 624,93
II. Zmiana stanu produktów	52 672,93	-1 334 488,26	425 903,93	-439 394,26
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	196 059,91	233 786,42	180 798,69	167 416,21
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	9 175 424,06	8 499 041,91	1 785 918,44	1 885 274,07
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	32 033 069,55	30 974 933,90	7 423 824,16	8 746 155,97
I. Amortyzacja	847 912,26	847 287,09	221 612,06	207 929,80
II. Zużycie materiałów i energii	12 143 668,34	12 813 023,27	2 697 872,92	4 137 499,70
III. Usługi obce	4 903 573,81	4 043 467,58	1 434 859,75	1 136 052,91
IV. Podatki i opłaty	259 127,34	358 603,27	31 974,27	22 572,00
V. Wynagrodzenia	6 818 224,11	6 638 675,81	1 663 010,19	1 705 196,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 337 445,60	1 245 624,81	368 415,37	342 322,48
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	336 409,09	387 255,98	82 714,75	144 707,88
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 386 709,00	4 640 996,09	923 364,85	1 049 874,72
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A–B)	-434 941,63	128 715,21	-338 623,31	155 764,98
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	460 179,00	450 279,88	33 022,34	110 544,14
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	121 317,07	0,00	26 016,26	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	338 861,93	450 279,88	7 006,08	110 544,14
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	582 720,57	916 731,81	76 789,11	139 308,20
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	28 924,71	9 067,20	149,03	-98,10
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	110 212,91	61 873,23	15 303,27	-243 247,41
III. Inne koszty operacyjne	443 582,95	845 791,38	61 336,81	382 653,71
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D–E)	-557 483,20	-337 736,72	-382 390,08	127 000,92
G. PRZYCHODY FINANSOWE	55 095,38	207 054,21	8 327,13	91 232,95
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	19 833,97	13 618,85	8 284,40	3 481,80
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	28 258,00	96 609,00	0,00	8 804,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	7 003,41	96 826,36	42,73	78 947,15
H. KOSZTY FINANSOWE	442 380,69	627 599,41	87 506,74	134 764,35
I. Odsetki	383 156,03	627 577,01	78 373,92	136 620,83
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	59 224,66	22,40	9 132,82	-1 856,48
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)	-944 768,51	-758 281,92	-461 569,69	83 469,52
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)	-944 768,51	-758 281,92	-461 569,69	83 469,52
O. PODATEK DOCHODOWY	-264 965,49	181 067,05	-8 373,40	134 213,83
P. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA 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)	-679 803,02	-939 348,97	-453 196,29	-50 744,31

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

Wyszczególnienie	01.01.2024– 31.12.2024	01.01.2023– 31.12.2023	01.10.2024– 31.12.2024	01.10.2023– 31.12.2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17 886 849,20	18 971 286,26	17 734 166,40	18 134 645,90
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	17 886 849,20	18 971 286,26	17 734 166,40	18 134 645,90
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	14 073 826,80	13 503 161,49	13 189 040,34	14 073 826,80
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-884 786,46	570 665,31	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	13 189 040,34	14 073 826,80	13 189 040,34	14 073 826,80
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00





6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Różnice kursowe z przeliczenia	318 362,56	199 858,10	13 672,60	-197 052,39
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	198 497,30	3 018 455,95	1 052 375,83	1 137 846,27
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 137 846,27	3 537 571,61	1 052 375,83	1 137 846,27
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 137 846,27	3 537 624,57	1 052 375,83	1 137 846,27
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 052 375,83	1 137 846,27	1 052 375,83	1 137 846,27
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	939 348,97	0,00	0,00	0,00
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	939 348,97	0,00	0,00	0,00
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 052 375,83	1 137 846,27	1 052 375,83	1 137 846,27
9. Wynik netto	-679 803,02	-939 348,97	-453 196,29	-50 744,31
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 294 642,71	17 886 849,20	17 294 642,71	17 886 849,20
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 294 642,71	17 886 849,20	17 294 642,71	17 886 849,20

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2024– 31.12.2024	01.01.2023– 31.12.2023	01.10.2024– 31.12.2024	01.10.2023– 31.12.2023
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-679 803,02	-939 348,97	-453 196,29	-50 744,31
II. Korekty razem	3 587 553,39	2 908 755,58	698 689,29	2 303 089,29
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	847 912,26	847 287,09	221 612,06	207 929,80
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	6 126,53	-227 642,32	-189 746,34	-172 245,14
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	370 346,68	604 283,36	70 732,90	116 978,09
8. Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	-170 356,15	-22 133,45	-26 115,95	65 671,55
9. Zmiana stanu rezerw	-213 732,21	103 726,27	-312 624,47	-7 362,42
10. Zmiana stanu zapasów	332 728,48	4 397 054,99	606 173,33	2 470 846,01
11. Zmiana stanu należności	2 303 913,69	-620 942,88	1 835 680,67	-163 626,70
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	759 860,29	-2 300 675,70	-1 325 595,94	-427 080,82
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-649 246,18	127 798,22	-181 426,97	211 978,92
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00





III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	2 907 750,37	1 969 406,61	245 493,00	2 252 344,98
B. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	208 628,00	98 738,91	32 994,94	8 804,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	170 024,72	0,00	26 249,92	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	38 603,28	98 738,91	6 745,02	8 804,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	1 122 435,17	534 641,34	623 358,20	262 354,39
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	566 306,45	534 641,34	67 229,48	262 354,38
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	556 128,72	0,00	556 128,72	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-913 807,17	-435 902,43	-590 363,26	-253 550,39
C. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	1 915 267,92	2 945 092,84	167 986,11	-1 156 005,12
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	1 915 267,92	2 945 092,84	167 986,11	-1 156 005,12
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	2 927 152,67	4 884 045,77	723 623,09	2 740 775,22
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	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	2 345 176,24	4 207 417,83	602 165,59	2 624 415,00
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	199 422,47	93 533,12	43 685,58	24 221,58
8. Odsetki	382 553,96	583 094,82	77 771,92	92 138,64
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-1 011 884,75	-1 938 952,93	-555 636,98	-3 896 780,34
D. PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	982 058,45	-405 448,75	-900 507,24	-1 897 985,75
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	971 890,08	-177 806,42	-714 802,74	-1 725 740,60
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 779 674,14	2 185 122,89	3 662 239,83	3 710 603,00
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D)	2 761 732,59	1 779 674,14	2 761 732,59	1 812 617,25





6. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

JEDNOSTKOWY BILANS (w zł)

Wyszczególnienie	31.12.2024	30.09.2024	31.12.2023
A. AKTYWA TRWAŁE	11 465 012,22	11 618 497,42	11 427 868,38
I. Wartości niematerialne i prawne	48 591,67	57 166,68	56 350,00
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	48 591,67	57 166,68	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	56 350,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 137 923,12	9 305 837,76	9 381 382,75
1. Środki trwałe	8 749 482,76	8 891 305,50	9 152 966,34
2. Środki trwałe w budowie	388 440,36	414 532,26	228 416,41
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	1 710 528,00	1 710 528,00
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	1 710 528,00	1 710 528,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	567 969,43	544 964,98	279 607,63
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	483 445,00	463 835,00	161 297,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	84 524,43	81 129,98	118 310,63
B. AKTYWA OBROTOWE	11 732 133,42	13 719 923,78	12 369 377,69
I. Zapasy	6 163 173,13	6 776 131,87	6 636 430,95
1. Materiały	3 089 949,23	3 947 083,92	3 384 140,25
2. Półprodukty i produkty w toku	712 829,61	742 109,16	742 505,11
3. Produkty gotowe	1 503 877,88	1 085 523,53	1 414 144,66
4. Towary	853 304,15	1 000 188,09	1 082 965,86
5. Zaliczki na dostawy i usługi	3 212,26	1 227,17	12 675,07
II. Należności krótkoterminowe	1 829 886,64	3 656 302,81	3 946 122,95
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	1 618,00	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	1 829 886,64	3 654 684,81	3 946 122,95
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 317 545,90	2 995 659,87	1 572 894,32
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 317 545,90	2 995 659,87	1 572 894,32
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	421 527,75	291 829,23	213 929,47





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	23 197 145,64	25 338 421,20	23 797 246,07

Wyszczególnienie	31.12.2024	30.09.2024	31.12.2023
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	16 078 187,20	16 545 873,67	16 669 672,82
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	13 255 005,82	13 255 005,82	14 139 792,28
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	-591 485,62	-123 799,15	-884 786,46
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	7 118 958,44	8 792 547,53	7 127 573,25
I. Rezerwy na zobowiązania	211 561,14	211 480,53	210 917,67
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	50 763,00	48 025,00	44 107,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	62 382,38	72 894,91	72 894,91
3. Pozostałe rezerwy	98 415,76	90 560,62	93 915,76
II. Zobowiązania długoterminowe	1 791 199,05	1 931 916,33	2 287 072,31
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	1 791 199,05	1 931 916,33	2 287 072,31
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 089 858,19	6 594 086,61	4 449 957,11
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	345,13	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	5 089 858,19	6 593 741,48	4 449 957,11
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	26 340,06	55 064,06	179 626,16
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	26 340,06	55 064,06	179 626,16
PASYWA RAZEM	23 197 145,64	25 338 421,20	23 797 246,07




JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2024– 31.12.2024	01.01.2023– 31.12.2023	01.10.2024– 31.12.2024	01.10.2023– 31.12.2023
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	27 745 961,10	26 084 850,49	6 102 447,75	7 609 781,79
– od jednostek powiązanych	56 245,97	130 390,01	18 662,00	19 231,35
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 978 340,69	22 463 946,90	4 438 210,13	6 986 209,50
II. Zmiana stanu produktów	52 672,93	-1 334 488,26	425 903,93	-434 894,26
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	196 059,91	233 786,42	180 798,69	167 416,21
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	6 518 887,57	4 721 605,43	1 057 535,00	891 050,34
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	28 478 340,49	27 187 630,11	6 440 372,96	7 804 064,49
I. Amortyzacja	843 969,46	833 877,04	216 745,21	205 597,68
II. Zużycie materiałów i energii	11 989 785,43	12 642 756,76	2 658 818,97	4 092 088,70
III. Usługi obce	4 054 030,96	3 267 016,91	1 192 361,94	934 586,69
IV. Podatki i opłaty, w tym:	259 127,34	358 603,27	31 974,27	22 572,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	6 336 558,44	6 254 728,56	1 497 588,03	1 618 807,23
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 266 270,23	1 213 272,46	341 214,67	331 407,05
– emerytalne	469 826,70	433 263,23	125 397,02	110 751,95
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	174 596,86	288 850,03	35 412,08	132 622,11
VIII. Wartość sprzedanych towarów	3 554 001,77	2 328 525,08	466 257,79	466 383,03
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A–B)	-732 379,39	-1 102 779,62	-337 925,21	-194 282,70
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	461 418,48	757 652,29	134 261,82	251 535,30
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	121 317,07	0,00	26 016,26	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	340 101,41	757 652,29	108 245,56	251 535,30
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	492 492,54	931 739,20	206 591,56	155 144,51
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	110 212,91	61 873,23	15 303,27	-243 247,41
III. Inne koszty operacyjne	382 279,63	869 865,97	191 288,29	398 391,92
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D–E)	-763 453,45	-1 276 866,53	-410 254,95	-97 891,91
G. PRZYCHODY FINANSOWE	292 399,93	1 040 230,03	6 746,63	90 572,51
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	253 790,00	859 716,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	253 790,00	859 716,00	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:	10 345,28	2 129,91	6 745,02	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	28 258,00	96 609,00	0,00	8 804,00
– 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	6,65	81 775,12	1,61	81 768,51
H. KOSZTY FINANSOWE	435 924,10	702 074,96	81 050,15	209 239,90
I. Odsetki, w tym:	383 156,03	627 577,01	78 373,92	136 620,83
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	74 475,55	0,00	74 475,55
– w jednostkach powiązanych	0,00	74 475,55	0,00	74 475,55
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	52 768,07	22,40	2 676,23	-1 856,48
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-906 977,62	-938 711,46	-484 558,47	-216 559,30
J. PODATEK DOCHODOWY	-315 492,00	-53 925,00	-16 872,00	83 093,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	-591 485,62	-884 786,46	-467 686,47	-299 652,30

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

Wyszczególnienie	01.01.2024– 31.12.2024	01.01.2023– 31.12.2023	01.10.2024– 31.12.2024	01.10.2023– 31.12.2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 669 672,82	17 554 459,28	16 545 873,67	16 969 325,12
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	16 669 672,82	17 554 459,28	16 545 873,67	16 969 325,12
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	14 139 792,28	13 569 126,97	13 255 005,82	14 139 792,28
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-884 786,46	570 665,31	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	13 255 005,82	14 139 792,28	13 255 005,82	14 139 792,28
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	-884 786,46	570 665,31	0,00	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	570 665,31	0,00	0,00





5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	570 665,31	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	-884 786,46	0,00	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-884 786,46	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	-591 485,62	-884 786,46	-467 686,47	-299 652,30
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 078 187,20	16 669 672,82	16 078 187,20	16 669 672,82
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 078 187,20	16 669 672,82	16 078 187,20	16 669 672,82

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2024– 31.12.2024	01.01.2023– 31.12.2023	01.10.2024– 31.12.2024	01.10.2023– 31.12.2023
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-591 485,62	-884 786,46	-467 686,47	-299 652,30
II. Korekty razem	3 326 925,13	2 337 213,71	1 193 091,15	2 956 187,83
1. Amortyzacja	843 969,46	833 877,04	216 745,21	205 597,68
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	6 126,53	-227 642,32	-189 746,34	-172 245,14
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	118 418,68	-278 751,09	71 026,90	92 138,64
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-149 575,07	-22 133,45	-26 016,26	65 671,55
5. Zmiana stanu rezerw	643,47	-4 778,25	80,61	-28 410,71
6. Zmiana stanu zapasów	473 257,82	4 765 533,54	612 958,74	2 333 117,48
7. Zmiana stanu należności	2 100 963,31	-632 744,38	1 852 508,07	-295 108,38
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	582 367,11	-2 223 945,60	-1 163 038,81	541 492,79
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-649 246,18	127 798,22	-181 426,97	213 933,92
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	2 735 439,51	1 452 427,25	725 404,68	2 656 535,53
B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	413 710,35	983 979,36	32 761,28	34 328,45
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	121 317,07	0,00	26 016,26	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	292 393,28	983 979,36	6 745,02	34 328,45
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	938 573,89	515 236,45	622 476,18	263 700,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	382 445,17	515 236,45	66 347,46	263 700,00
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	556 128,72	0,00	556 128,72	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-524 863,54	468 742,91	-589 714,90	-229 371,55
C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	1 915 267,92	2 945 092,84	167 986,11	-1 156 005,12





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	1 915 267,92	2 945 092,84	167 986,11	-1 156 005,12
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	2 927 152,67	4 884 045,77	723 623,09	2 740 775,22
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	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	2 345 176,24	4 207 417,83	602 165,59	2 624 415,00
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	199 422,47	93 533,12	43 685,58	24 221,58
8. Odsetki	382 553,96	583 094,82	77 771,92	92 138,64
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 011 884,75	-1 938 952,93	-555 636,98	-3 896 780,34
D. PRZEPIŁY WY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	1 198 691,22	-17 782,77	-419 947,20	-1 469 616,36
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	1 188 522,86	209 859,55	-234 242,69	-1 297 371,22
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 369 680,17	1 387 462,94	2 759 710,57	2 877 536,91
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D)	2 568 371,39	1 369 680,17	2 525 467,88	1 580 165,69

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

Wyniki finansowe Grupy Kapitałowej Aztec International

W IV kwartale 2024 roku Grupa Kapitałowa Aztec International osiągnęła przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów¹ w wysokości 6,5 mln zł. W stosunku do analogicznego okresu poprzedniego roku nastąpił spadek o 29,4%. Na poziom przychodów w raportowanym kwartale miała wpływ m.in. recesja w gospodarce niemieckiej, obniżająca zainteresowanie niemieckich kontrahentów, będących jednymi z głównych odbiorców produktów oferowanych przez Emitenta. W 2023 roku Spółka znaczną część kontraktów sprzedażowych realizowała w ostatnim kwartale. Natomiast w 2024 roku realizacja kontraktów odbywała się głównie we wcześniejszych okresach.

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





W raportowanym kwartale koszty działalności operacyjnej spadły o 15,1% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego. Mimo to zarejestrowano stratę ze sprzedaży w wysokości 338,6 tys. zł, w porównaniu do zysku ze sprzedaży o wartości 155,8 tys. zł osiągniętego w IV kwartale 2023 roku.

W ostatnim kwartale 2024 roku Grupa Kapitałowa Aztec International odnotowała stratę netto w wysokości 453,2 tys. zł. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego wynik netto obniżył się o 402,5 tys. zł.

Na uzyskane przez Grupę Kapitałową wyniki miała wpływ przede wszystkim jednostka dominująca Aztec International S.A., która osiągnęła przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów równe 5,5 mln zł oraz poniosła stratę netto w wysokości 467,7 tys. zł. Jednostka zależna Aztec (U.K.) odnotowała przychody ze sprzedaży na poziomie 194,1 tys. GBP oraz zysk netto o wartości 1,1 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 2024 roku Aztec International S.A. osiągnął przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów w wysokości 5,5 mln zł, co oznacza, że są one niższe o 30,2% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego. W IV kwartale 2023 roku widoczne było polepszenie ogólnej sytuacji makroekonomicznej, które znalazło odzwierciedlenie w osiągniętych przez Aztec International S.A. przychodach ze sprzedaży w tamtym okresie. Natomiast na obniżenie poziomu obrotów w raportowanym kwartale wpływ miała m.in. opisana powyżej recesja w niemieckiej gospodarce. Szczególnie niższy popyt Aztec International S.A. odnotował pod koniec raportowanego kwartału. Spółka podejmuje strategiczne działania w obszarze budowania większej rozpoznawalności na europejskich rynkach zbytu. Mogą one w przyszłości pozwolić na osiągnięcie wyższych przychodów ze sprzedaży produktów i towarów.

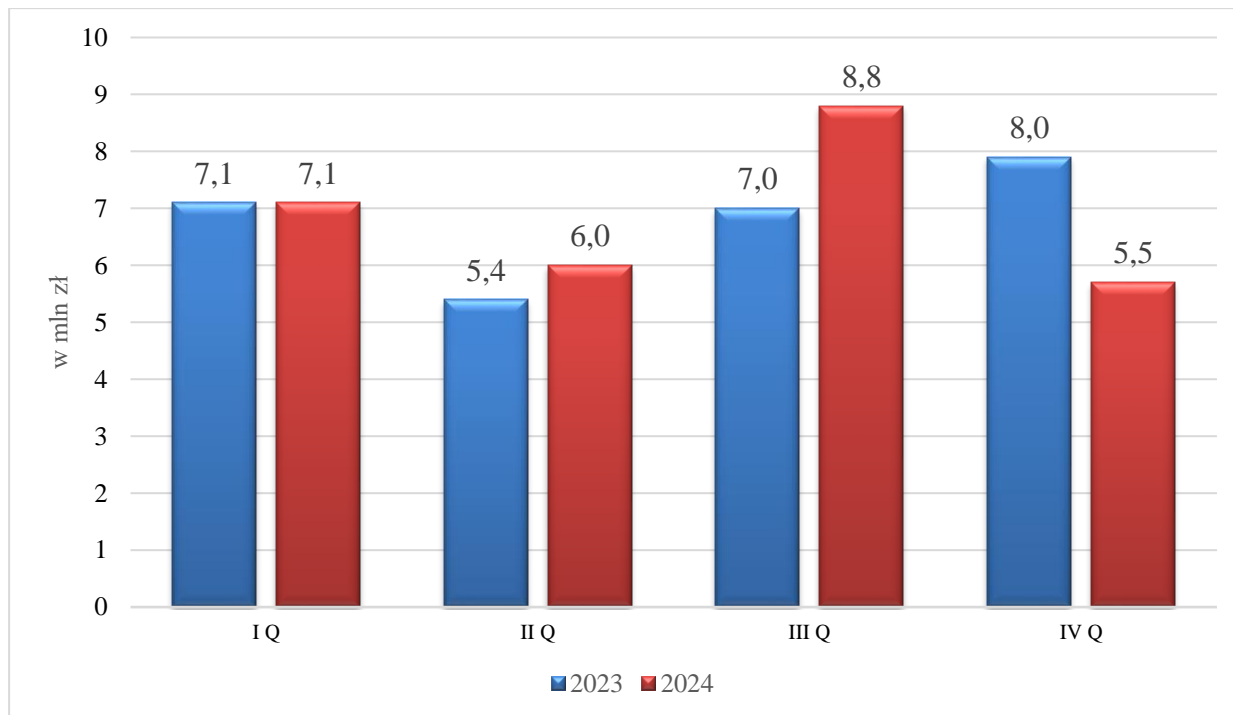
Pomimo gorszych przychodów w IV kwartale 2024 roku w ujęciu rocznym jednostkowe przychody ze sprzedaży produktów i towarów były na poziomie nieznacznie lepszym (wzrost o 1,1%) niż w 2023 roku. Jest to zasługa drugiego i trzeciego kwartału 2024 roku, gdy





przychody były na wyższym poziomie niż w analogicznych okresach roku poprzedniego (Wykres 1).

Wykres 1. Porównanie wysokości przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów Aztec International S.A. pomiędzy kwartałami lat 2023-2024



Źródło: Opracowanie własne

W IV kwartale 2024 roku koszty działalności operacyjnej Spółki spadły o 17,5% w stosunku do analogicznego okresu 2023 roku². Na spadek wpływ miała przede wszystkim niższa skala działalności w raportowanym kwartale względem IV kwartału 2023 roku. Zauważalny przyrost usług obcych (o 27,6%) jest m.in. wynikiem wydatków poniesionych na usługi związane z funkcjonowaniem Spółki. Koszty te nie powinny powtórzyć się w takiej skali w przyszłych okresach.

W 2024 roku roczne koszty działalności operacyjnej wzrosły o 4,7% w stosunku do 2023 roku. Pomimo wzrostu, należy odnotować, że Spółka zoptymalizowała część stałych wydatków, co było omawiane w raportach za poprzednie okresy 2024 roku.

W IV kwartale 2024 roku Aztec International S.A. zanotował stratę ze sprzedaży w wysokości 337,9 tys. zł. Wynik finansowy ze sprzedaży jest niższy od wyniku osiągniętego

² W obu okresach w kosztach działalności operacyjnej nie została ujęta wartość sprzedanych materiałów.





w analogicznym okresie 2023 roku o 143,6 tys. zł. Natomiast w ujęciu rocznym strata ze sprzedaży Emitenta wyniosła 732,4 tys. zł, wobec straty za 2023 r. wynoszącej 1,1 mln zł, co oznacza poprawę wyniku ze sprzedaży o kwotę 370,4 tys. zł. Stanowi to m.in. zasługę optymalizacji kosztów stałych w 2024 roku.

Jednocześnie w 2024 roku w przeciwieństwie do poprzedniego roku Aztec International S.A. wygenerował dodatni wynik EBITDA³ o wartości 80,5 tys. zł.

W IV kwartale 2024 roku Spółka odnotowała koszty odsetkowe w wysokości 78,4 tys. zł. Były one jednocześnie niższe o 42,6% względem analogicznego okresu roku poprzedniego. Wpływ na to miał przede wszystkim niższy średni poziom zadłużenia.

W raportowanym kwartale Emitent zanotował stratę netto wynoszącą 467,7 tys. zł, w porównaniu do straty netto w wysokości 299,7 tys. zł poniesionej w analogicznym okresie roku poprzedniego. Wynik IV kwartału 2023 roku poprawiała realizacja dużej części zleceń dotyczących kontraktów zawartych na 2023 rok, podczas gdy w 2024 roku realizacja kontraktów była rozłożona bardziej równomiernie na wszystkie kwartały.

Narastająco na koniec 2024 roku Spółka poniosła stratę netto równą 591,5 tys. zł, co było wynikiem lepszym w porównaniu do straty netto w wysokości 884,8 tys. zł odnotowanej w 2023 roku. Spółka w 2024 roku utrzymała przychody ze sprzedaży produktów i towarów na podobnym poziomie.

Utrzymanie dodatniego rocznego zysku netto przez jednostkę zależną Aztec (U.K.)

W IV kwartale 2024 roku Aztec (U.K.) osiągnął przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów w wysokości 194,1 tys. GBP, czyli o 21,2% niższe niż w analogicznym okresie 2023 roku. Przełożyło się to na niewielką stratę ze sprzedaży w wysokości 2,0 tys. GBP (w porównaniu do zysku 60,9 tys. GBP w analogicznym okresie 2023 roku). Brytyjskiej spółce zależnej udało się ostatecznie wygenerować zysk netto w wysokości 1,1 tys. GBP, który był niższy o 43,5 tys. GBP od wyniku finansowego netto osiągniętego w IV kwartale 2023 roku.

W ujęciu narastającym w 2024 roku w porównaniu do 2023 roku Aztec (U.K.) odnotował spadek przychodów o 18,8%. Pomimo tego udało się wygenerować narastające dodatnie

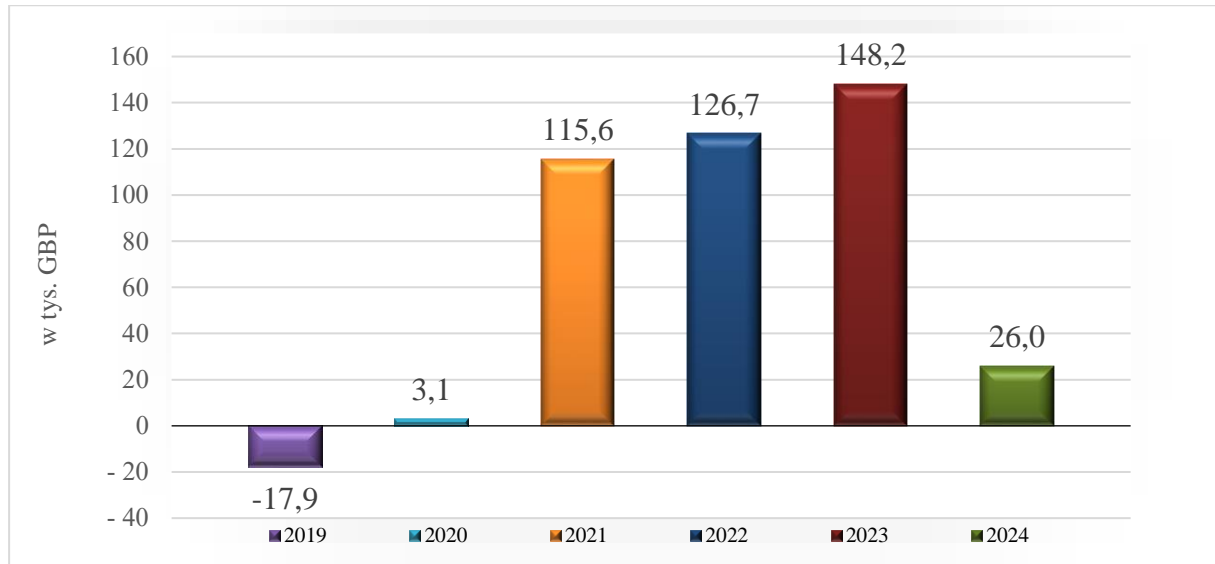
³ EBITDA została obliczona jako zysk (strata) z działalności operacyjnej skorygowany o amortyzację.





wyniki: zysk ze sprzedaży (51,9 tys. GBP) oraz zysk netto (26,0 tys. GBP) (Wykres 2). Brytyjska spółka zależna począwszy od 2020 osiąga dodatni roczny wynik netto.

Wykres 2. Roczny wynik netto Aztec (U.K.) w latach 2019-2024 (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 2024 roku Aztec International S.A. kontynuował działania dotyczące pozyskania certyfikatu dla nowej grupy produktów, o których Emitent informował w poprzednich raportach okresowych. Celem prowadzonych działań jest m.in. wzmocnienie pozycji Emitenta wśród przedsiębiorstw oferujących akcesoria budowlane.

9. NAJISTOTNIEJSZE WYDARZENIA W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM

Wojna w Ukrainie

Sytuacja związana z konfliktem w Ukrainie nie miała znaczącego wpływu na działalność Grupy Kapitałowej Aztec International w IV kwartale 2024 roku. Spółka identyfikuje jednak ryzyka oraz potencjalne szanse związane z oddziaływaniem konfliktu na





sytuację gospodarczą w Unii Europejskiej. 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”.

