

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



Tarnowo Podgórne, 10 listopada 2022 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.....	23
9. NAJISTOTNIEJSZE WYDARZENIA W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM	24
10. INNE INFORMACJE	24





1. INFORMACJE OGÓLNE

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

Siedziba Emitenta

**ul. Sowia 13C
62-080 Tarnowo Podgórne
Polska**

Spółki zależne

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

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

W dniu 16 września 2022 roku odbyło się Walne Zgromadzenie, które podjęło decyzję o rozpoczęciu procesu likwidacji spółki Bimecom S.A. Więcej informacji na ten temat znajduje się w dalszej części raportu.

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.

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

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

Skład osobowy Zarządu oraz Rady Nadzorczej Emitenta na dzień 30.09.2022 r.:

Zarząd:

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

Rada Nadzorcza:

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

Powyższe dane nie uległy zmianie do dnia publikacji raportu.





Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty:

Według stanu na dzień 30.09.2022 r. Emitent zatrudniał łącznie 71,75 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

Według stanu na dzień 30.09.2022 r. Grupa Kapitałowa Emitenta zatrudniała łącznie 79,75 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

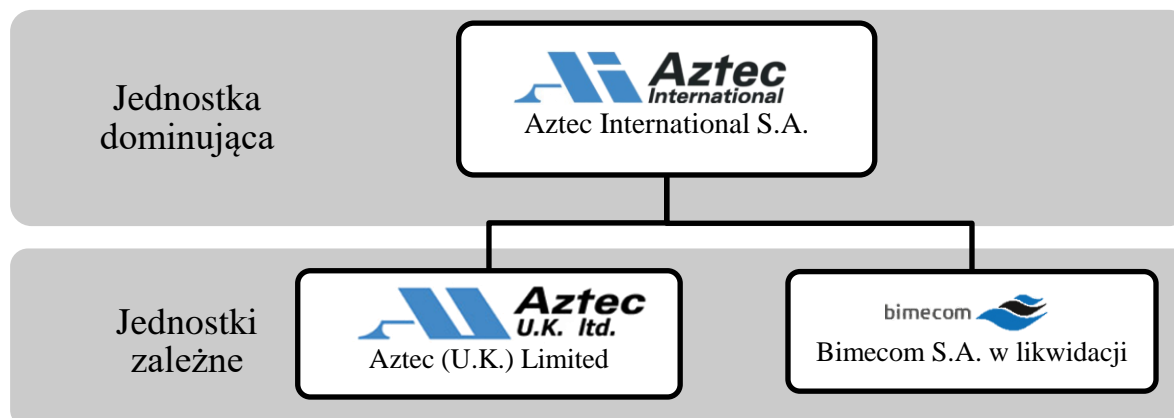
Na dzień publikacji raportu, tj. 10.11.2022 r., Emitent zatrudniał łącznie 71,75 osoby w przeliczeniu na pełne etaty. Grupa Kapitałowa Emitenta zatrudniała łącznie 79,75 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

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

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

3. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Skład Grupy Kapitałowej Aztec International na dzień 30.09.2022 r.:



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

Struktura Grupy pozostała bez zmian do dnia publikacji niniejszego raportu.





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

Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

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

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

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





5. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SKONSOLIDOWANY BILANS (w zł)

Wyszczególnienie	30.09.2022	30.09.2021	31.12.2021
A. AKTYWA TRWAŁE	10 300 319,74	10 498 190,00	10 549 718,25
I. Wartości niematerialne i prawne	27 003,34	53 463,34	44 548,33
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	17 803,34	53 463,34	44 548,33
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	9 200,00	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00
1. Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	9 936 802,50	10 209 451,09	10 206 048,96
1. Środki trwałe	9 757 521,33	9 984 563,86	10 006 341,88
2. Środki trwałe w budowie	179 281,17	224 887,23	199 707,08
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
IV. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
V. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	336 513,90	235 275,57	299 120,96
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	216 275,00	196 170,00	188 159,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	120 238,90	39 105,57	110 961,96
B. AKTYWA OBROTOWE	22 600 239,60	20 992 869,36	18 083 186,71
I. Zapasy	14 803 661,58	11 801 152,09	8 455 544,89
1. Materiały	6 906 300,66	5 755 759,28	4 554 994,36
2. Półprodukty i produkty w toku	3 395 164,94	510 262,27	498 248,77
3. Produkty gotowe	421 132,42	486 360,57	554 996,91
4. Towary	4 065 020,09	3 235 868,69	2 337 877,11
5. Zaliczki na dostawy i usługi	16 043,47	1 812 901,28	509 427,74
II. Należności krótkoterminowe	4 793 674,68	5 187 146,50	5 213 330,01
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	4 793 674,68	5 187 146,50	5 213 330,01
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 832 799,43	3 880 134,32	4 287 698,82
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 832 799,43	3 880 134,32	4 287 698,82
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00





IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	170 103,91	124 436,45	126 612,99
C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	32 900 559,34	31 491 059,36	28 632 904,96

Wyszczególnienie	30.09.2022	30.09.2021	31.12.2021
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	19 583 530,56	18 539 031,52	19 314 632,34
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	14 441 561,49	11 359 219,77	11 359 219,77
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-42 984,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	-444 974,08	391 833,12	466 521,23
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 363 885,78	721 541,24	721 541,24
VII. Zysk (strata) netto	851 374,37	2 651 770,39	3 352 683,10
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00	0,00
C. UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00	0,00
I. Ujemna wartość – jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
II. Ujemna wartość – jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	13 317 028,78	12 952 027,84	9 318 272,62
I. Rezerwy na zobowiązania	155 324,11	129 065,37	409 957,41
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	33 572,35	21 002,00	17 315,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	78 767,76	108 063,37	78 767,76
3. Pozostałe rezerwy	42 984,00	0,00	313 874,65
II. Zobowiązania długoterminowe	3 200 940,41	3 663 860,39	3 488 851,15
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	3 200 940,41	3 663 860,39	3 488 851,15
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 933 677,99	9 118 322,45	5 395 485,56
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 933 677,99	9 118 322,45	5 395 485,56
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	27 086,27	40 779,63	23 978,50
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	27 086,27	40 779,63	23 978,50
PASYWA RAZEM	32 900 559,34	31 491 059,36	28 632 904,96




SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2022– 30.09.2022	01.01.2021– 30.09.2021	01.07.2022– 30.09.2022	01.07.2021– 30.09.2021
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	32 508 275,04	27 507 388,48	12 169 969,26	8 409 664,53
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 615 755,84	18 939 056,09	6 856 473,61	6 366 725,24
II. Zmiana stanu produktów	3 128 814,51	-227 486,67	1 702 396,18	-466 144,64
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	136 013,21	-122 755,37	116 508,51	-37 465,79
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	8 627 691,48	8 918 574,43	3 494 590,96	2 546 549,72
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	30 435 122,11	24 555 853,37	11 903 670,27	7 044 008,65
I. Amortyzacja	672 263,77	582 768,16	226 486,05	206 481,68
II. Zużycie materiałów i energii	13 992 918,94	10 185 741,77	5 302 635,45	3 116 737,93
III. Usługi obce	4 307 359,40	2 711 392,16	2 165 638,23	769 812,02
IV. Podatki i opłaty	181 390,53	168 202,57	38 982,96	32 871,00
V. Wynagrodzenia	5 451 770,82	4 167 387,77	1 865 150,41	1 335 856,17
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	907 597,60	808 427,51	333 631,70	221 254,44
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	163 907,29	384 357,37	66 923,77	47 326,38
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 757 913,76	5 547 576,06	1 904 221,70	1 313 669,03
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A–B)	2 073 152,93	2 951 535,11	266 298,99	1 365 655,88
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	487 392,81	722 392,04	226 126,48	520 648,83
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	34 095,97	0,00	34 095,97	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	53 460,29	118 232,79	0,00	27 318,28
IV. Inne przychody operacyjne	399 836,55	604 159,25	192 030,51	493 330,55
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	495 002,90	239 502,87	235 077,52	58 880,86
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	41 102,79	0,00	4 934,08	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	175 321,49	85 466,90	43 663,24	-5 457,62
III. Inne koszty operacyjne	278 578,62	154 035,97	186 480,20	64 338,48
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D–E)	2 065 542,84	3 434 424,28	257 347,95	1 827 423,85
G. PRZYCHODY FINANSOWE	37 783,32	1 763,73	18 929,05	-2 014,21
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	517,41	229,35	228,17	41,98
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	37 260,00	0,00	18 680,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	5,91	1 534,38	20,88	-2 056,19
H. KOSZTY FINANSOWE	709 544,26	266 105,62	301 471,07	158 559,26
I. Odsetki	264 097,16	80 713,36	115 317,80	28 095,11
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	6 692,90	0,00	6 692,90
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	445 447,10	178 699,36	186 153,27	123 771,25
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)	1 393 781,90	3 170 082,39	-25 194,07	1 666 850,38
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)	1 393 781,90	3 170 082,39	-25 194,07	1 666 850,38
O. PODATEK DOCHODOWY	542 407,53	518 312,00	31 807,10	164 575,00
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)	851 374,37	2 651 770,39	-57 001,17	1 502 275,38

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

Wyszczególnienie	01.01.2022– 30.09.2022	01.01.2021– 30.09.2021	01.07.2022– 30.09.2022	01.07.2021– 30.09.2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19 314 632,34	16 263 791,02	19 224 873,54	16 971 744,68
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	19 314 632,34	16 263 791,02	19 224 873,54	16 971 744,68
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)	0,00	0,00	0,00	0,00
3. (uchylony)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	11 359 219,77	10 616 636,41	14 462 882,85	11 359 219,77
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	3 082 341,72	742 583,36	-21 321,36	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	14 441 561,49	11 359 219,77	14 441 561,49	11 359 219,77
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-42 984,00	0,00	-42 984,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-42 984,00	0,00	-42 984,00	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	-444 974,08	391 833,12	462 303,86	65 011,46
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	1 346 226,09	721 541,24
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	485 924,15	452 732,64	1 388 571,52	721 541,24
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	485 924,15	452 732,64	1 388 571,52	721 541,24
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 388 571,52	721 541,24	1 388 571,52	721 541,24
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	-42 345,43	0,00
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	-42 345,43	0,00
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-24 685,74	0,00	-24 685,74	0,00
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 363 885,78	721 541,24	1 363 885,78	721 541,24
9. Wynik netto	851 374,37	2 651 770,39	-57 001,17	1 502 275,38
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	19 583 530,56	18 539 031,52	19 583 530,56	18 539 031,52
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	19 583 530,56	18 539 031,52	19 583 530,56	18 539 031,52

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2022– 30.09.2022	01.01.2021– 30.09.2021	01.07.2022– 30.09.2022	01.07.2021– 30.09.2021
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	851 374,37	2 651 770,39	-57 001,17	1 502 275,38
II. Korekty razem	-4 330 292,42	-2 770 616,07	1 724 940,10	-1 487 344,41
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	672 263,77	582 768,16	226 486,05	206 481,68
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	124 975,27	0,00	122 490,75	0,00
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	263 555,22	80 206,42	115 281,80	27 688,38
8. Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	-71 355,97	680,00	-52 775,97	680,00
9. Zmiana stanu rezerw	-293 116,30	-168 788,73	8 170,34	7 519,00
10. Zmiana stanu zapasów	-6 349 241,69	-3 110 128,21	1 814 325,27	-1 110 555,03
11. Zmiana stanu należności	401 169,92	-2 287 726,22	707 958,14	-43 473,77
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	992 767,25	2 016 386,65	-1 133 418,84	-573 235,77
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-71 309,89	-19 700,30	-83 577,44	-67 466,36
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	135 686,16	0,00	65 017,46





III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-3 478 918,05	-118 845,68	1 667 938,93	14 930,97
B. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	110 490,89	90,63	91 850,73	-152 720,86
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	73 170,73	0,00	73 170,73	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	-152 720,86
3. Z aktywów finansowych	37 320,16	90,63	18 680,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	216 017,53	841 679,99	36 791,03	259 168,27
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	216 017,53	812 252,82	53 491,03	229 741,10
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	29 427,17	-16 700,00	29 427,17
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-105 526,64	-841 589,36	55 059,70	-411 889,13
C. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	4 504 718,76	1 044 389,26	-612 927,79	681 655,61
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	4 504 718,76	1 044 389,26	-612 927,79	681 655,61
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	2 250 198,19	1 980 855,88	743 898,03	510 953,30
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	580 493,39	512 200,05	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 357 306,32	1 330 614,22	596 325,33	425 530,36
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	48 702,10	57 728,56	32 254,90	57 728,56
8. Odsetki	263 696,38	80 313,05	115 317,80	27 694,38
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	2 254 520,57	-936 466,62	-1 356 825,82	170 702,31
D. PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	-1 329 924,12	-1 896 901,66	366 172,81	-226 255,85
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	-1 454 899,39	-1 896 901,66	243 682,06	-226 255,85
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	4 287 698,82	5 748 288,81	2 591 601,89	4 077 643,00
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D)	2 957 774,70	3 851 387,15	2 957 774,70	3 851 387,15





6. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

JEDNOSTKOWY BILANS (w zł)

Wyszczególnienie	30.09.2022	30.09.2021	31.12.2021
A. AKTYWA TRWAŁE	12 023 113,45	12 266 057,49	12 248 415,79
I. Wartości niematerialne i prawne	27 003,34	53 463,34	44 548,33
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	17 803,34	53 463,34	44 548,33
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	9 200,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 857 274,21	10 167 817,10	10 095 047,38
1. Środki trwałe	9 677 993,04	9 942 929,87	9 895 340,30
2. Środki trwałe w budowie	179 281,17	224 887,23	199 707,08
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	1 810 528,00	1 810 528,00	1 810 528,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 810 528,00	1 810 528,00	1 810 528,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	328 307,90	234 249,05	298 292,08
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	208 069,00	196 132,00	188 121,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	120 238,90	38 117,05	110 171,08
B. AKTYWA OBROTOWE	18 522 068,30	17 204 387,92	14 090 030,80
I. Zapasy	12 528 701,82	11 011 122,42	7 213 139,75
1. Materiały	6 906 300,66	5 755 759,28	4 554 994,36
2. Półprodukty i produkty w toku	3 395 164,94	510 262,27	498 248,77
3. Produkty gotowe	421 132,42	486 360,57	554 996,91
4. Towary	1 790 060,33	2 445 839,02	1 096 596,97
5. Zaliczki na dostawy i usługi	16 043,47	1 812 901,28	508 302,74
II. Należności krótkoterminowe	3 740 177,90	3 588 420,87	4 104 250,54
1. Należności od jednostek powiązanych	733,24	26 442,18	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	3 739 444,66	3 561 978,69	4 104 127,54
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 083 084,67	2 481 092,50	2 646 938,44
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 083 084,67	2 481 092,50	2 646 938,44
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	170 103,91	123 752,13	125 702,07





C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	30 545 181,75	29 470 445,41	26 338 446,59

Wyszczególnienie	30.09.2022	30.09.2021	31.12.2021
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	18 193 684,08	16 964 885,29	17 564 287,36
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	13 569 126,97	11 403 863,89	11 403 863,89
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	1 209 890,11	2 146 354,40	2 745 756,47
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	12 351 497,67	12 505 560,12	8 774 159,23
I. Rezerwy na zobowiązania	88 543,76	129 065,37	405 456,41
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 776,00	21 002,00	17 314,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	78 767,76	108 063,37	78 767,76
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	309 374,65
II. Zobowiązania długoterminowe	3 200 940,41	3 663 860,39	3 488 851,15
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	3 200 940,41	3 663 860,39	3 488 851,15
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 034 927,23	8 671 854,73	4 855 873,17
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	1 063,42	723,78
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 034 927,23	8 670 791,31	4 855 149,39
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	27 086,27	40 779,63	23 978,50
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	27 086,27	40 779,63	23 978,50
PASYWA RAZEM	30 545 181,75	29 470 445,41	26 338 446,59




JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2022– 30.09.2022	01.01.2021– 30.09.2021	01.07.2022– 30.09.2022	01.07.2021– 30.09.2021
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	28 996 103,73	23 707 995,96	10 866 136,48	6 918 868,69
– od jednostek powiązanych	225 350,03	193 888,58	63 954,80	148 418,68
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19 672 768,40	18 237 038,46	6 486 888,79	6 143 336,86
II. Zmiana stanu produktów	3 128 814,51	-230 835,44	1 705 194,38	-466 265,64
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	136 013,21	-122 755,37	116 508,51	-37 465,79
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6 058 507,61	5 824 548,31	2 557 544,80	1 279 263,26
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	27 779 758,91	21 266 618,14	10 914 239,87	6 026 865,75
I. Amortyzacja	649 102,93	570 610,27	217 425,77	200 725,65
II. Zużycie materiałów i energii	13 880 248,43	10 107 833,81	5 258 245,16	3 091 633,21
III. Usługi obce	3 888 980,69	2 210 957,61	1 997 665,05	652 334,59
IV. Podatki i opłaty, w tym:	180 546,57	168 185,57	38 139,00	32 871,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	5 027 914,71	3 847 136,71	1 701 277,97	1 251 505,24
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	881 379,55	727 394,78	321 019,26	211 708,26
– emerytalne	323 767,40	262 001,86	120 262,29	88 816,14
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	120 651,08	56 621,85	50 276,13	32 654,58
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 150 934,95	3 577 877,54	1 330 191,53	553 433,22
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A–B)	1 216 344,82	2 441 377,82	-48 103,39	892 002,94
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	488 192,49	723 160,69	226 426,16	520 817,93
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	34 095,97	0,00	34 095,97	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	53 460,29	118 232,79	0,00	27 318,28
IV. Inne przychody operacyjne	400 636,23	604 927,90	192 330,19	493 499,65
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	453 900,11	239 471,68	230 143,81	58 849,79
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	175 321,49	85 466,90	43 663,24	-5 457,62
III. Inne koszty operacyjne	278 578,62	154 004,78	186 480,57	64 307,41
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D–E)	1 250 637,20	2 925 066,83	-51 821,04	1 353 971,08
G. PRZYCHODY FINANSOWE	975 736,07	153,48	18 691,66	13,37
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	938 400,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	938 400,00	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	70,16	144,88	10,00	10,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	37 260,00	0,00	18 680,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00





IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	5,91	8,60	1,66	3,37
H. KOSZTY FINANSOWE	604 838,16	266 082,91	275 657,52	158 559,26
I. Odsetki, w tym:	264 097,16	80 713,36	115 317,80	28 095,11
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	6 692,90	0,00	6 692,90
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	340 741,00	178 676,65	160 339,72	123 771,25
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G–H)	1 621 535,11	2 659 137,40	-308 786,90	1 195 425,19
J. PODATEK DOCHODOWY	411 645,00	512 783,00	-19 145,00	164 575,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I–J–K)	1 209 890,11	2 146 354,40	-289 641,90	1 030 850,19

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

Wyszczególnienie	01.01.2022– 30.09.2022	01.01.2021– 30.09.2021	01.07.2022– 30.09.2022	01.07.2021– 30.09.2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17 564 287,36	15 330 730,94	18 483 325,98	15 934 035,10
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	17 564 287,36	15 330 730,94	18 483 325,98	15 934 035,10
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	11 403 863,89	10 629 928,47	13 569 126,97	11 403 863,89
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 165 263,08	773 935,42	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	13 569 126,97	11 403 863,89	13 569 126,97	11 403 863,89
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00





5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Wynik netto	1 209 890,11	2 146 354,40	-289 641,90	1 030 850,19
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 193 684,08	16 964 885,29	18 193 684,08	16 964 885,29
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18 193 684,08	16 964 885,29	18 193 684,08	16 964 885,29

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2022– 30.09.2022	01.01.2021– 30.09.2021	01.07.2022– 30.09.2022	01.07.2021– 30.09.2021
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	1 209 890,11	2 146 354,40	-289 641,90	1 030 850,19
II. Korekty razem	-4 861 307,07	-2 874 637,48	1 731 095,83	-1 201 315,43
1. Amortyzacja	649 102,93	570 610,27	217 425,77	200 725,65
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	124 975,27	0,00	122 490,75	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-674 763,78	80 222,42	115 317,80	27 694,38
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-71 355,97	680,00	-52 775,97	680,00
5. Zmiana stanu rezerw	-316 912,65	-160 812,02	-79,00	7 519,00
6. Zmiana stanu zapasów	-5 315 562,07	-3 509 165,48	2 254 126,40	-1 277 442,00
7. Zmiana stanu należności	364 072,64	-1 690 744,64	818 714,02	301 103,76
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	450 446,45	1 860 456,50	-1 662 248,30	-394 250,86
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-71 309,89	-25 884,53	-81 875,64	-67 345,36
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	-3 651 416,96	-728 283,08	1 441 453,93	-170 465,24
B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	1 048 890,89	90,63	91 850,73	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	73 170,73	0,00	73 170,73	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	975 720,16	90,63	18 680,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	90 873,00	661 321,96	18 549,10	243 744,77
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	90 873,00	631 894,79	35 249,10	214 317,60
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	29 427,17	-16 700,00	29 427,17
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	958 017,89	-661 231,33	73 301,63	-243 744,77
C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	4 504 718,76	1 044 389,26	-612 927,79	681 655,61





1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	4 504 718,76	1 044 389,26	-612 927,79	681 655,61
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	2 250 198,19	1 980 855,88	743 898,03	510 953,30
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	580 493,39	512 200,05	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 357 306,32	1 330 614,22	596 325,33	425 530,36
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	48 702,10	57 728,56	32 254,90	57 728,56
8. Odsetki	263 696,38	80 313,05	115 317,80	27 694,38
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 254 520,57	-936 466,62	-1 356 825,82	170 702,31
D. PRZEPIŁYWKI PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	-438 878,50	-2 325 981,03	157 929,74	-243 507,70
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	-563 853,77	-2 325 981,03	35 438,99	-243 507,70
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	2 646 938,44	4 778 326,36	2 063 340,18	2 695 853,03
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D)	2 208 059,94	2 452 345,33	2 098 779,17	2 452 345,33

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

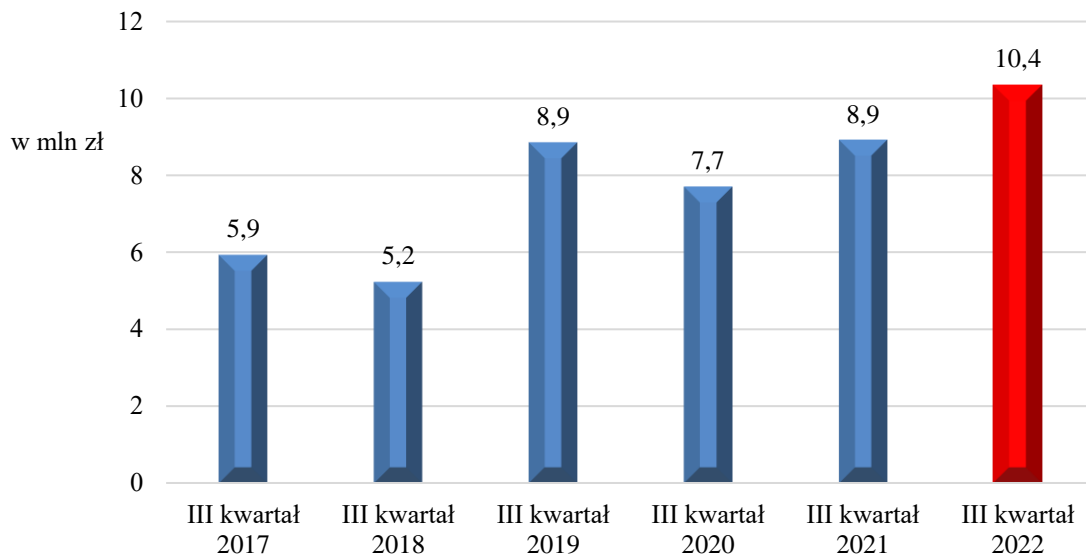
W III kwartale 2022 roku Grupa Kapitałowa Aztec International osiągnęła najwyższe spośród dotychczasowych trzecich kwartałów przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów* równe 10,4 mln zł (Wykres 1). Powyższe przychody są równocześnie drugimi kwartalnymi w kolejności pod względem wartości w historii. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego nastąpił wzrost o 16,1%. Szczególnie zauważalne było zwiększenie przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów, tj. o 37,2% w odniesieniu do III kwartału 2021 roku. Na wysoką wartość obrotów miała wpływ realizacja przez Emitenta zleceń o większej wartości niż w poprzednich kwartałach oraz ogólnoswiatowy trend związany ze wzrostem cen.

* Wartość nie uwzględnia zmiany stanu produktów oraz kosztów wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki.





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



Źródło: Opracowanie własne

Grupa Kapitałowa wygenerowała w raportowanym okresie zysk ze sprzedaży o wartości 266,3 tys. zł. W porównaniu do analogicznego okresu 2021 roku nastąpił spadek o 80,5%. Zdecydowany wpływ na to miał znaczny wzrost kosztów działalności operacyjnej (zwłaszcza usług obcych, zużycia materiałów i energii oraz wynagrodzeń) w stosunku do trzeciego kwartału 2021 roku o 69,0%. Do wzrostu kosztów wynagrodzeń przyczyniła się presja inflacyjna. Natomiast na wyższe koszty usług obcych złożyły się m.in. zwiększone koszty usług transportowych.

W III kwartale 2022 roku Grupa Kapitałowa poniosła stratę netto w wysokości 57,0 tys. zł. Na negatywny wynik finansowy znaczący wpływ miały różnice kursowe spowodowane wahaniami kursu EUR/PLN, różnice kursowe niezrealizowane wynikające z przeszacowań długu i zobowiązań oraz rosnące kwoty odsetek od kredytów, będące efektem podnoszenia stóp procentowych oraz większego zadłużenia w stosunku do analogicznego okresu 2021 roku.

Na uzyskane przez Grupę Kapitałową wyniki miała wpływ przede wszystkim jednostka dominująca Aztec International S.A., która osiągnęła przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów równe 9,0 mln zł oraz zanotowała stratę netto o wartości 289,6 tys. zł. Jednostka zależna Aztec (U.K.) odnotowała przychody ze sprzedaży na poziomie 214,1 tys. GBP oraz zysk netto o wartości 34,1 tys. GBP. Natomiast jednostka zależna Bimecom S.A. w likwidacji poniosła stratę netto.



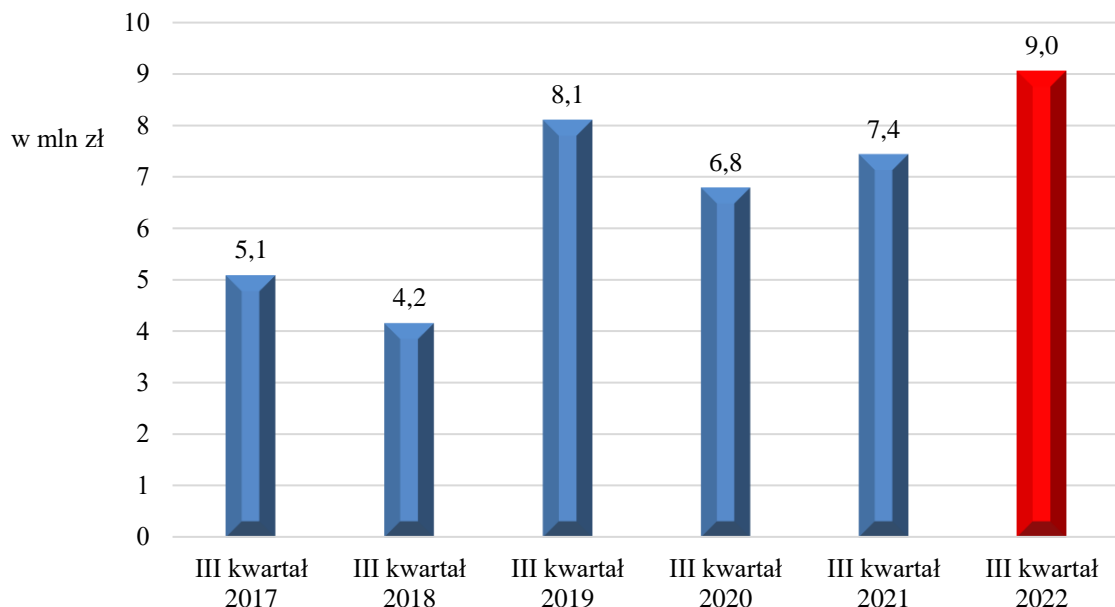


Dalsze, szczegółowe informacje na temat sytuacji, działalności oraz wyników finansowych Aztec International S.A. oraz Aztec (U.K.) zostały przedstawione w kolejnych częściach raportu. Z kolei jednostka zależna Bimecom S.A. w likwidacji rozpoczęła proces likwidacji w raportowanym okresie. Jego celem jest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

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

W III kwartale 2022 roku Aztec International S.A. uzyskał przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów o wartości 9,0 mln zł (Wykres 2). Stanowi to najwyższą wartość w trzech kwartałach w historii Spółki. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego wartość przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów osiągnięta w III kwartale 2022 roku jest wyższa o 21,8%. Szczególnie wzrosła wartość przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów, tj. o 99,9%. Wpływ na to miało zrealizowanie zleceń o wysokiej wartości.

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



Źródło: Opracowanie własne

Do uzyskania przyrostu przychodów ze sprzedaży w raportowanym okresie przyczyniła się realizacja zleceń o większej wartości niż w poprzednich kwartałach oraz wzrost cen





oferowanych produktów, przy jednocześnie podobnym wolumenie sprzedaży względem trzeciego kwartału 2021 roku.

W III kwartale 2022 roku Spółka zanotowała wzrost sumy kosztów działalności operacyjnej o 81,1% w porównaniu do analogicznego okresu 2021 roku. Najbardziej znaczące zwiększenie (o 206,2%) dotyczyło usług obcych i wynikało m.in. z wysokich kosztów transportu surowców z Azji, które zostaną wykorzystane w realizacji kontraktów w przyszłych okresach. Istotna część tych kosztów została refakturowana i poniesiona ostatecznie przez klientów Emitenta. Jednocześnie Emitent poniósł nakłady na projekty marketingowe w celu zwiększenia rozpoznawalności Spółki i oferowanych produktów. Pracownicy Aztec International S.A. uczestniczyli w targach branżowych, podczas których odbyły się spotkania z obecnymi oraz potencjalnymi klientami. Kolejną pozycją kosztów operacyjnych, której wzrost odnotowano, jest zużycie materiałów i energii, na co wpływ mają m.in. wyższe koszty gazu oraz energii elektrycznej. Istotny był również wzrost wynagrodzeń i narzutów na wynagrodzenia, wynikające z presji na wzrost płac spowodowanej inflacją oraz zwiększonego zapotrzebowania na pracę działu produkcji. Odnotowano zwiększenie kosztów wynagrodzeń o 35,9% względem analogicznego okresu 2021 roku.

W raportowanym kwartale Aztec International S.A. zanotował stratę ze sprzedaży w wysokości 48,1 tys. zł wobec zysku w kwocie 892,0 tys. zł osiągniętego w analogicznym okresie 2021 roku. Na wskazany spadek wpływ miały wspomniane wzrosty kosztów działalności operacyjnej. Ich efektem jest obniżenie rentowności sprzedaży.

Emitent odnotował w III kwartale 2022 roku wzrost kosztów finansowych o 73,9%, na który składają się m.in. wyższe odsetki od kredytów oraz różnice kursowe niezrealizowane wynikające z przeszacowań długu i zobowiązań. Wzrost kosztów odsetkowych wynika przede wszystkim ze zwiększonego w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego zadłużenia z tytułu kredytów oraz wyższych stóp procentowych. Zobowiązania kredytowe na koniec III kwartału 2022 roku były wyższe o 83,3% względem końca III kwartału 2021 roku. Natomiast w stosunku do II kwartału 2022 roku Spółka zredukowała swoje zadłużenie o 11,7%.

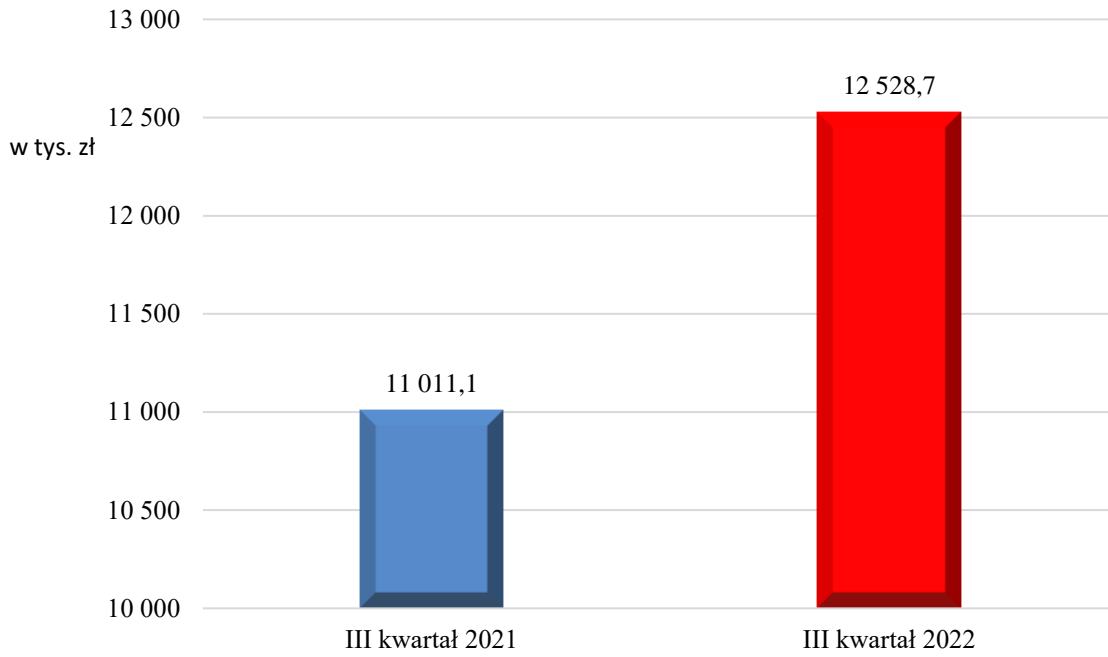
Wartość stanu zapasów na dzień 30.09.2022 roku jest wyższa o 13,8% w porównaniu do wartości z dnia 30.09.2021 roku (*Wykres 3*). Konfrontując dynamikę wzrostu magazynu i obrotów zauważalny jest wyższy przyrost przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów (równy 21,8%). Spółka z uwagi na niepewną sytuację gospodarczą zmieniła strategię dotyczącą wielkości utrzymywanych zapasów na bardziej konserwatywną i dąży do





ograniczenia stanów magazynowych. Wzrost wartości magazynu wynika w dużej mierze z wyższych cen materiałów oraz rosnących kosztów transportu surowców.

Wykres 3. Stan zapasów Aztec International S.A. na 30.09.2021 r. oraz 30.09.2022 r. (w tys. zł)



Źródło: Opracowanie własne

Historyczny wynik ze sprzedaży brytyjskiej spółki zależnej Aztec (U.K.)

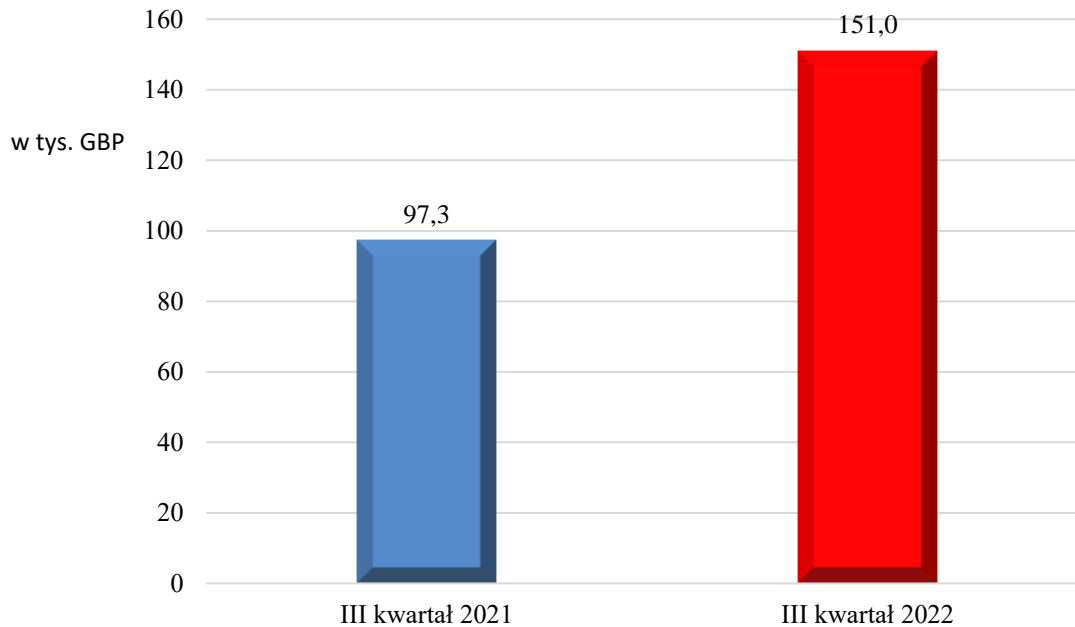
W III kwartale 2022 roku Aztec (U.K.) uzyskał przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w wysokości 214,1 tys. GBP. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego nastąpił spadek o 29,5%, lecz należy podkreślić, że w III kwartale 2021 roku przychody osiągnęły rekordową wartość 303,8 tys. GBP. W raportowanym okresie zanotowano zysk ze sprzedaży w wysokości 45,9 tys. GBP, co przełożyło się na zysk netto równy 34,1 tys. GBP. W ujęciu narastającym zaobserwowano wzrost zysku ze sprzedaży za miesiące styczeń – wrzesień 2022 roku o 55,1%, względem tego samego okresu 2021 roku (Wykres 4), co jest jednocześnie najlepszym wynikiem na sprzedaży za wspomniane miesiące od początku działalności spółki brytyjskiej. Aztec (U.K.) kontynuował trend zwiększania zysku ze sprzedaży pomimo poniesienia wyższych wydatków na wynagrodzenia oraz kosztów finansowych spowodowanych niekorzystnym kursem walutowym. Widoczne są efekty zmian personalnych dokonanych w 2021 roku i nowego podejścia do zarządzania, dzięki któremu obniżono koszty funkcjonowania w brytyjskiej spółce zależnej. Warto podkreślić,





że Aztec (U.K.) osiągnął od początku roku do końca września najlepszy wynik ze sprzedaży w swojej historii pomimo pogarszającej się sytuacji makroekonomicznej w Wielkiej Brytanii.

Wykres 4. Zysk ze sprzedaży Aztec (U.K.). w okresie 01.01–30.09.2021 r. oraz 01.01–30.09.2022 r. (w tys. GBP)



Źródło: Opracowanie własne

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

Rozwój parku maszynowego

Aztec International S.A. w III kwartale 2022 roku kontynuował działania związane z rozwojem parku maszynowego. Emitent rozpoczął pracę nad rozbudową maszyny produkcyjnej. Ulepszony środek trwały pozwoli na zwiększenie automatyzacji oraz usprawnienie procesu produkcji. Spółka w raportowanym okresie przyjęła narzędzie do wytłaczania, które umożliwiło rozszerzenie oferty produktowej.

Kontynuacja prac związanych z certyfikacją nowej grupy produktów

Aztec International S.A. w III kwartale bieżącego roku kontynuował działania związane z pozyskaniem certyfikatu dla nowej grupy produktów opisywane w poprzednich okresach.





Celem prowadzonych działań jest m.in. wzmocnienie pozycji Emitenta wśród przedsiębiorstw oferujących akcesoria budowlane.

9. NAJISTOTNIEJSZE WYDARZENIA W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM

Sytuacja w Ukrainie

Sytuacja związana z konfliktem w Ukrainie miała nieznaczny wpływ na działalność Grupy Kapitałowej Aztec International w raportowanym kwartale. Spółka identyfikuje ryzyko związane z oddziaływaniem konfliktu na ogólny wzrost gospodarczy w Unii Europejskiej. Wojna w Ukrainie może mieć również wpływ na sytuację makroekonomiczną i spowolnienie gospodarcze w Europie. Zarząd Aztec International S.A. na bieżąco monitoruje sytuację makroekonomiczną.

Pandemia koronawirusa

Pandemia koronawirusa nie wpłynęła znacząco na działalność Aztec International S.A. w III kwartale 2022 roku. W raportowanym okresie zmniejszyła się liczba zakażeń oraz zostały zniesione w dużej mierze obostrzenia związane z pandemią.

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”.

