

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



Tarnowo Podgórne, 11 maja 2023 r.



Spis treści

1. INFORMACJE OGÓLNE	3
2. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU	5
3. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	5
4. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	6
5. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	7
6. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	12
7. OKOLICZNOŚCI I ZDARZENIA ISTOTNIE WPLYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W KWARTALE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT	17
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	24
10. INNE INFORMACJE	25





1. INFORMACJE OGÓLNE

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

Siedziba Emitenta

ul. Sowia 13C
62-080 Tarnowo Podgórne
Polska

Spółki zależne

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

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

Numer KRS: 0000311478 – Emitent został wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego postanowieniem Sądu Rejonowego Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 8 sierpnia 2008 r.

Numer REGON: 634231705

Numer NIP: 787-19-22-976

Podstawowy przedmiot działalności **Emitenta**:

- obróbka metali i nakładanie powłok na metale (PKD 25.61.Z);
- produkcja złączy i śrub (PKD 25.94.Z);
- sprzedaż hurtowa wyrobów metalowych oraz sprzętu i dodatkowego wyposażenia hydraulicznego i grzejnego (PKD 46.74.Z);
- kucie, prasowanie, wyłaczanie i walcowanie metali; metalurgia proszków (PKD 25.50.Z);
- obróbka mechaniczna elementów metalowych (PKD 25.62.Z);
- produkcja wyrobów dla budownictwa z tworzyw sztucznych (PKD 22.23.Z);





- sprzedaż hurtowa drewna, materiałów budowlanych i wyposażenia sanitarnego (PKD 46.73.Z).

Podstawowy przedmiot działalności **Aztec (U.K.) Limited:**

- sprzedaż hurtowa wyrobów metalowych oraz sprzętu i dodatkowego wyposażenia hydraulicznego i grzejnego;
- obróbka mechaniczna elementów metalowych;
- produkcja wyrobów z drutu, łańcuchów i sprężyn;
- produkcja złączy i śrub;
- sprzedaż detaliczna drobnych wyrobów metalowych, farb i szkła.

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

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

Skład osobowy Zarządu oraz Rady Nadzorczej Emitenta na dzień 31.03.2023 r.:

Zarząd:

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

Rada Nadzorcza:

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

W dniu 30.03.2023 r. Rada Nadzorcza powołała Pana Marka Ciulisa na kolejną 5-letnią kadencję, powierzając mu ponownie pełnienie funkcji Prezesa Zarządu (raport bieżący EBI nr 03/2023 z dnia 31.03.2023 r.).





W dniu 31.03.2023 r. Pan Tomasz Nieborak złożył oświadczenie o rezygnacji z dniem 31.03.2023 r. z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Aztec International S.A. (raport bieżący EBI nr 08/2023 z dnia 31.03.2023 r.).

Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty:

Według stanu na dzień 31.03.2023 r. Emitent zatrudniał łącznie 69,25 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

Według stanu na dzień 31.03.2023 r. Grupa Kapitałowa Emitenta zatrudniała łącznie 79,38 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

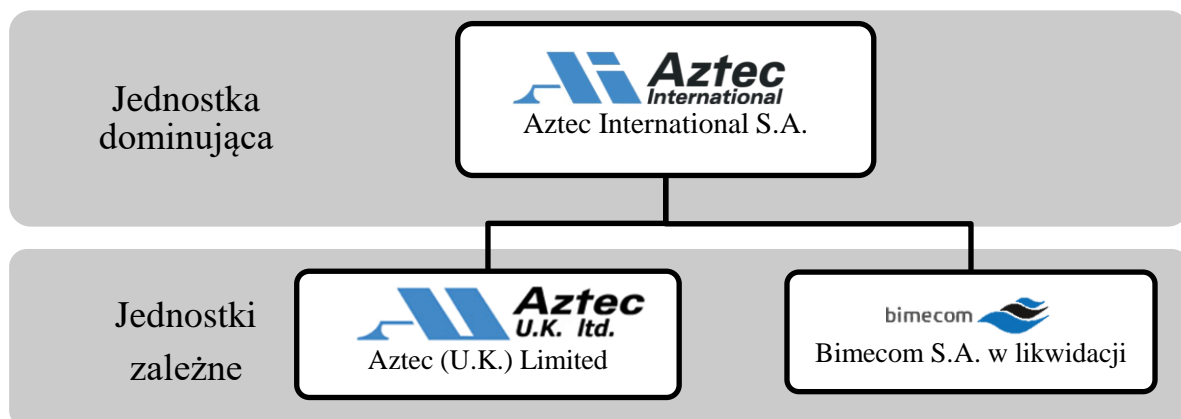
Na dzień publikacji raportu, tj. 11.05.2023 r., Emitent zatrudniał łącznie 63,25 osoby w przeliczeniu na pełne etaty. Grupa Kapitałowa Emitenta zatrudniała łącznie 73,38 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

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

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

3. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Skład Grupy Kapitałowej Aztec International na dzień 31.03.2023 r.:





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

Struktura Grupy pozostała bez zmian do dnia publikacji niniejszego raportu.

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

Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

- Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect";
- Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz.U. 2023 poz. 120 z 2023 roku, z późniejszymi zmianami) oraz załącznika nr 1 do tej ustawy „Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy, dla innych jednostek niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji”;
- Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 25 września 2009 roku w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych (tekst jednolity Dz. U. poz. 676 z 2017 roku).

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

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





5. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SKONSOLIDOWANY BILANS (w zł)

Wyszczególnienie	31.03.2023	31.03.2022	31.12.2022
A. AKTYWA TRWAŁE	10 060 398,19	10 384 992,67	10 186 289,44
I. Wartości niematerialne i prawne	2 958,33	35 633,33	8 888,33
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 958,33	35 633,33	8 888,33
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00
1. Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	9 725 799,79	10 029 896,58	9 874 461,61
1. Środki trwałe	9 655 868,49	10 011 970,55	9 846 407,23
2. Środki trwałe w budowie	13 787,30	17 926,03	28 054,38
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	56 144,00	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	331 640,07	319 462,76	302 939,50
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	196 678,00	216 202,00	192 966,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	134 962,07	103 260,76	109 973,50
B. AKTYWA OBROTOWE	21 355 419,53	26 348 452,63	20 061 557,55
I. Zapasy	11 584 797,99	13 229 698,73	13 206 765,53
1. Materiały	5 927 301,80	8 164 798,49	6 178 610,42
2. Półprodukty i produkty w toku	1 322 305,33	1 152 066,11	2 650 064,72
3. Produkty gotowe	1 110 250,49	428 902,22	975 077,71
4. Towary	3 224 940,37	3 465 816,04	3 390 762,68
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	18 115,87	12 250,00
II. Należności krótkoterminowe	4 322 333,67	5 982 808,49	4 465 291,56
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	4 322 333,67	5 982 808,49	4 465 291,56
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 166 716,14	6 943 798,62	2 218 066,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 166 716,14	6 943 798,62	2 218 066,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00





IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	281 571,73	192 146,79	171 434,46
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	31 415 817,72	36 733 445,30	30 247 846,99

Wyszczególnienie	31.03.2023	31.03.2022	31.12.2022
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	18 392 395,53	20 281 782,44	18 971 286,26
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	13 503 161,49	11 359 219,77	13 503 161,49
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	387 360,14	445 514,87	354 833,18
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 698 526,75	4 091 982,56	1 347 467,23
VII. Zysk (strata) netto	-611 319,85	970 398,24	351 157,36
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00	0,00
C. UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00	0,00
I. Ujemna wartość – jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
II. Ujemna wartość – jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	13 023 422,19	16 451 662,86	11 276 560,73
I. Rezerwy na zobowiązania	394 103,30	389 734,24	363 859,01
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 133,86	37 091,83	24 355,59
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	73 145,62	78 767,76	73 145,62
3. Pozostałe rezerwy	308 823,82	273 874,65	266 357,80
II. Zobowiązania długoterminowe	2 865 317,80	3 313 967,78	3 012 784,82
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	2 865 317,80	3 313 967,78	3 012 784,82
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 756 176,30	12 681 668,11	7 875 712,10
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 756 176,30	12 681 668,11	7 875 712,10
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	7 824,79	66 292,73	24 204,80
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	7 824,79	66 292,73	24 204,80
PASYWA RAZEM	31 415 817,72	36 733 445,30	30 247 846,99




SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2023– 31.03.2023	01.01.2022– 31.03.2022	01.10.2022– 31.12.2022
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	7 424 840,69	10 211 218,59	7 627 277,66
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 226 012,77	6 197 457,08	5 964 252,61
II. Zmiana stanu produktów	-1 046 565,13	623 669,13	-307 042,81
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	5 342,40	37 768,83	-24 128,31
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 240 050,65	3 352 323,55	1 994 196,17
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	7 632 976,60	8 831 121,61	8 144 845,00
I. Amortyzacja	216 549,90	223 954,02	220 150,88
II. Zużycie materiałów i energii	2 854 685,30	3 730 862,67	3 689 063,34
III. Usługi obce	1 047 029,14	934 121,92	1 021 257,03
IV. Podatki i opłaty	273 951,85	111 997,57	30 694,04
V. Wynagrodzenia	1 678 606,38	1 568 217,56	1 777 980,92
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	298 858,41	279 292,26	330 506,58
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	108 735,48	51 988,09	87 616,05
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 154 560,14	1 930 687,52	987 576,16
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A–B)	-208 135,91	1 380 096,98	-517 567,34
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	138 325,59	130 898,53	122 540,48
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	31 726,99	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	138 325,59	99 171,54	122 540,48
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	308 291,03	140 258,01	180 463,58
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	-235,23
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	100 271,37	74 067,18	-93 236,88
III. Inne koszty operacyjne	208 019,66	66 190,83	273 935,69
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D–E)	-378 101,35	1 370 737,50	-575 490,44
G. PRZYCHODY FINANSOWE	21 727,07	87,38	33 380,23
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	3 042,34	104,50	848,39
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	17 100,00	0,00	32 530,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	1 584,73	-17,12	1,84
H. KOSZTY FINANSOWE	190 433,97	174 139,46	99 792,72
I. Odsetki	176 046,48	55 236,30	124 294,32
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	13 200,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	14 387,49	118 903,16	-37 701,60
I. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00	0,00





J. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H+/-I)	-546 808,25	1 196 685,42	-641 902,93
K. ODPIS WARTOŚCI FIRMY	0,00	0,00	0,00
I. Odpis wartości firmy – jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
II. Odpis wartości firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
L. ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	0,00	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
M. ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	0,00	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) BRUTTO (J-K+L+/-M)	-546 808,25	1 196 685,42	-641 902,93
O. PODATEK DOCHODOWY	64 511,60	226 287,18	-141 685,92
P. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00
R. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00	0,00
S. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P+/-R)	-611 319,85	970 398,24	-500 217,01

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

Wyszczególnienie	01.01.2023– 31.03.2023	01.01.2022– 31.03.2022	01.10.2022– 31.12.2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 971 286,26	19 314 632,34	19 583 530,56
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	18 971 286,26	19 314 632,34	19 583 530,56
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	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
2. (uchylony)	-	-	-
3. (uchylony)	-	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	13 503 161,49	11 359 219,77	14 441 561,49
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	-938 400,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	13 503 161,49	11 359 219,77	13 503 161,49
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	-42 984,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	42 984,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
7. Różnice kursowe z przeliczenia	387 360,14	445 514,87	799 807,26
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 765 670,27	0,00	1 363 885,78
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 294 717,80	485 924,15	1 388 571,52
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 294 717,80	485 924,15	1 388 571,52
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 708 458,62	4 134 327,99	1 347 467,23





8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-9 931,87	0,00	-24 685,74
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-9 931,87	0,00	-24 685,74
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 931,87	-42 345,43	0,00
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 698 526,75	4 091 982,56	1 347 467,23
9. Wynik netto	-611 319,85	970 398,24	-500 217,01
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 392 395,53	20 281 782,44	18 971 286,26
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18 392 395,53	20 281 782,44	18 971 286,26

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2023– 31.03.2023	01.01.2022– 31.03.2022	01.10.2022– 31.12.2022
A. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) netto	-611 319,85	970 398,24	-500 217,01
II. Korekty razem	1 487 487,13	-2 118 525,15	2 137 590,58
1. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
3. Amortyzacja	216 549,90	223 954,02	220 150,88
4. Odpisy wartości firmy	0,00	0,00	0,00
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z różnic kursowych	7 271,37	15 694,50	-100 547,10
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	175 572,48	55 198,30	124 540,10
8. Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	-17 100,00	0,00	-19 330,00
9. Zmiana stanu rezerw	65 272,67	-20 223,17	252 858,57
10. Zmiana stanu zapasów	1 621 967,54	-4 774 153,84	1 596 896,05
11. Zmiana stanu należności	142 850,40	-770 798,81	339 921,49
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-569 679,38	3 195 365,22	-306 261,79
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-155 217,85	-43 561,37	29 362,38
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	876 167,28	-1 148 126,91	1 637 373,57
B. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I. Wpływy	17 100,00	30,00	19 330,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	17 100,00	30,00	19 330,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	92 506,14	37 199,03	139 362,45
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	36 362,14	37 199,03	139 362,45
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	56 144,00	0,00	0,00





III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-75 406,14	-37 169,03	-120 032,45
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
I. Wpływy	2 979 931,35	4 087 209,91	-1 475 612,62
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 979 931,35	4 087 209,91	-1 475 612,62
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	824 770,98	230 119,67	741 736,82
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	626 134,79	166 571,04	597 093,45
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	22 589,71	8 312,33	19 948,27
8. Odsetki	176 046,48	55 236,30	124 695,10
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	2 155 160,37	3 857 090,24	-2 217 349,44
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	2 955 921,51	2 671 794,30	-700 008,32
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	2 948 650,14	2 656 099,80	-599 461,21
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	2 218 066,00	4 287 698,82	2 957 774,70
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D)	5 173 987,51	6 959 493,12	2 257 766,38

6. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

JEDNOSTKOWY BILANS (w zł)

Wyszczególnienie	31.03.2023	31.03.2022	31.12.2022
A. AKTYWA TRWAŁE	11 797 879,00	12 090 959,43	11 923 341,83
I. Wartości niematerialne i prawne	2 958,33	35 633,33	8 888,33
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 958,33	35 633,33	8 888,33
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 661 212,60	9 926 065,40	9 809 446,00
1. Środki trwałe	9 591 281,30	9 908 139,37	9 781 391,62
2. Środki trwałe w budowie	13 787,30	17 926,03	28 054,38
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	56 144,00	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	323 180,07	318 732,70	294 479,50
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	188 218,00	216 164,00	184 506,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	134 962,07	102 568,70	109 973,50
B. AKTYWA OBROTOWE	16 930 865,29	20 786 223,97	16 250 112,29
I. Zapasy	9 682 096,34	11 074 276,53	11 401 964,49
1. Materiały	5 927 301,80	8 164 798,49	6 178 610,42
2. Półprodukty i produkty w toku	1 322 305,33	1 152 066,11	2 650 064,72
3. Produkty gotowe	1 110 250,49	428 902,22	975 077,71
4. Towary	1 322 238,72	1 310 393,84	1 585 961,64
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	18 115,87	12 250,00
II. Należności krótkoterminowe	3 138 824,65	4 786 457,34	3 313 678,57
1. Należności od jednostek powiązanych	43 234,62	120 687,63	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	3 095 590,03	4 665 769,71	3 313 555,57
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 828 372,57	4 734 112,75	1 363 034,77
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 828 372,57	4 734 112,75	1 363 034,77
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	281 571,73	191 377,35	171 434,46
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	28 728 744,29	32 877 183,40	28 173 454,12

Wyszczególnienie	31.03.2023	31.03.2022	31.12.2022
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	16 732 587,84	18 251 586,54	17 554 459,28
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	13 569 126,97
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	570 665,31	2 745 756,47	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-821 871,44	687 299,18	570 665,31
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	11 996 156,45	14 625 596,86	10 618 994,84
I. Rezerwy na zobowiązania	255 060,68	366 244,41	215 695,92
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 034,00	13 602,00	8 585,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	73 145,62	78 767,76	73 145,62
3. Pozostałe rezerwy	173 881,06	273 874,65	133 965,30
II. Zobowiązania długoterminowe	2 865 317,80	3 313 967,78	3 012 784,82
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00





2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	2 865 317,80	3 313 967,78	3 012 784,82
III. Zobowiązania krótkoterminowe	8 867 953,18	10 879 091,94	7 366 309,30
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	392,89
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	8 867 953,18	10 879 091,94	7 365 916,41
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	7 824,79	66 292,73	24 204,80
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	7 824,79	66 292,73	24 204,80
PASYWA RAZEM	28 728 744,29	32 877 183,40	28 173 454,12

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2023– 31.03.2023	01.01.2022– 31.03.2022	01.10.2022– 31.12.2022
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	6 065 752,07	9 033 051,66	6 340 627,76
– od jednostek powiązanych	77 776,26	119 647,22	110 940,49
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 942 792,79	5 922 452,75	5 700 864,67
II. Zmiana stanu produktów	-1 051 065,13	619 409,43	-302 542,81
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	5 342,40	37 768,83	-24 128,31
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 168 682,01	2 453 420,65	966 434,21
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	6 581 477,15	8 001 833,59	7 174 303,05
I. Amortyzacja	212 144,02	215 096,01	215 190,91
II. Zużycie materiałów i energii	2 808 960,32	3 700 719,29	3 676 274,36
III. Usługi obce	851 881,01	841 407,41	851 693,24
IV. Podatki i opłaty, w tym:	273 951,85	111 997,57	31 538,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 544 615,15	1 439 592,10	1 607 405,23
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	288 349,71	269 971,98	323 418,76
– emerytalne	108 228,99	100 420,13	113 991,78
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	86 974,41	34 006,27	66 090,26
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	514 600,68	1 389 042,96	402 692,29
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A–B)	-515 725,08	1 031 218,07	-833 675,29
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	138 625,33	131 198,53	122 114,10
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	31 726,99	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	138 625,33	99 471,54	122 114,10
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	276 210,83	140 258,01	42 732,62
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	100 271,37	74 067,18	-93 236,88
III. Inne koszty operacyjne	175 939,46	66 190,83	135 969,50





F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-653 310,58	1 022 158,59	-754 293,81
G. PRZYCHODY FINANSOWE	17 610,11	62,26	32 531,84
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	508,00	60,16	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	17 100,00	0,00	32 530,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	2,11	2,10	1,84
H. KOSZTY FINANSOWE	190 433,97	174 120,67	87 830,83
I. Odsetki, w tym:	176 046,48	55 236,30	124 294,32
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	13 200,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	14 387,49	118 884,37	-49 663,49
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-826 134,44	848 100,18	-809 592,80
J. PODATEK DOCHODOWY	-4 263,00	160 801,00	-170 368,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	-821 871,44	687 299,18	-639 224,80

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

Wyszczególnienie	01.01.2023– 31.03.2023	01.01.2022– 31.03.2022	01.10.2022– 31.12.2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17 554 459,28	17 564 287,36	18 193 684,08
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	17 554 459,28	17 564 287,36	18 193 684,08
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	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
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	13 569 126,97	11 403 863,89	13 569 126,97
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	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
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00





4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	570 665,31	2 745 756,47	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	570 665,31	2 745 756,47	0,00
6. Wynik netto	-821 871,44	687 299,18	-639 224,80
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 732 587,84	18 251 586,54	17 554 459,28
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 732 587,84	18 251 586,54	17 554 459,28

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2023– 31.03.2023	01.01.2022– 31.03.2022	01.10.2022– 31.12.2022
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) netto	-821 871,44	687 299,18	-639 224,80
II. Korekty razem	1 211 371,66	-2 404 351,58	2 159 616,73
1. Amortyzacja	212 144,02	215 096,01	215 190,91
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	7 271,37	15 694,50	-100 547,10
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	176 046,48	55 206,30	124 695,10
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-17 100,00	0,00	-19 330,00
5. Zmiana stanu rezerw	39 364,76	-39 212,00	127 152,16
6. Zmiana stanu zapasów	1 719 868,15	-3 861 136,78	1 126 737,33
7. Zmiana stanu należności	174 853,92	-682 206,80	426 499,33
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-945 859,19	1 936 008,86	229 602,62
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-155 217,85	-43 801,67	29 616,38
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	389 500,22	-1 717 052,40	1 520 391,93
B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I. Wpływy	17 100,00	30,00	19 330,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	17 100,00	30,00	19 330,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	89 151,42	37 199,03	142 969,49
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	33 007,42	37 199,03	142 969,49
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00





4. Inne wydatki inwestycyjne	56 144,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-72 051,42	-37 169,03	-123 639,49
C. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
I. Wpływy	2 979 931,35	4 087 209,91	-1 475 612,62
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 979 931,35	4 087 209,91	-1 475 612,62
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	824 770,98	230 119,67	741 736,82
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	626 134,79	166 571,04	597 093,45
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	22 589,71	8 312,33	19 948,27
8. Odsetki	176 046,48	55 236,30	124 695,10
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	2 155 160,37	3 857 090,24	-2 217 349,44
D. PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	2 472 609,17	2 102 868,81	-820 597,00
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	2 465 337,80	2 087 174,31	-720 049,90
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 363 034,77	2 646 938,44	2 098 779,17
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D)	3 835 643,94	4 749 807,25	1 378 729,27

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

Wyniki finansowe Grupy Kapitałowej Aztec International

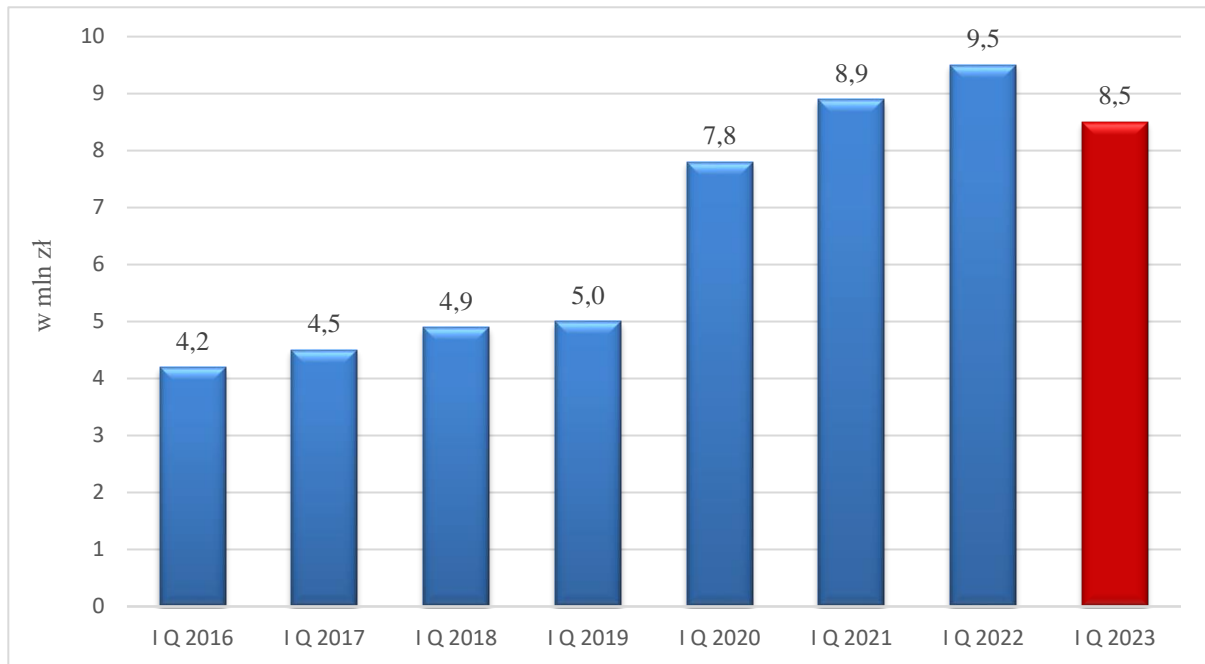
W I kwartale 2023 roku Grupa Kapitałowa Aztec International osiągnęła przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów¹ w wysokości 8,5 mln zł (Wykres 1), czyli o 11,3% niższe w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego. Wpływ na to miało przede wszystkim znaczące ograniczenie decyzji inwestycyjnych w branży budowlanej oraz brak realizacji przez jednostkę dominującą szczególnie dochodowych zleceń związanych ze sprzedażą technologii w raportowanym kwartale. Emitent obserwuje częściowe odkładanie w czasie zakupów produktów przez klientów, co wynika z ich obaw związanych z niekorzystną sytuacją makroekonomiczną na świecie.

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





Wykres 1. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów Grupy Kapitałowej Aztec International w pierwszych kwartałach lat 2016–2023 (w mln zł)



Źródło: Opracowanie własne

Grupa Aztec International w I kwartale 2023 roku poniosła stratę ze sprzedaży w wysokości 208,1 tys. zł, co jest wynikiem o 1,6 mln zł niższym od wyniku uzyskanego w analogicznym okresie roku poprzedniego. Na osiągnięty wynik ze sprzedaży wpływ miały omówione wcześniej niższe przychody, poniesione jednorazowo nakłady związane ze spełnianiem wymagań środowiskowych oraz zwiększone koszty produkcyjne spowodowane w szczególności inflacją.

W I kwartale 2023 roku Grupa odnotowała stratę netto w wysokości 611,3 tys. zł, co było wynikiem niższym o 1,6 mln zł w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego. Największy udział w wyniku finansowym netto Grupy Kapitałowej miała jednostka dominująca Aztec International S.A., która odnotowała stratę netto w wysokości 821,9 tys. zł. Brytyjska spółka zależna Aztec (U.K.) zakończyła I kwartał 2023 roku z zyskiem netto w wysokości 38,6 tys. GBP, kontynuując przy tym rozpoczęty w III kwartale 2021 roku trend osiągnięcia dodatniego kwartalnego wyniku netto. Jednostka zależna Bimecom S.A. w likwidacji poniosła stratę netto.

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



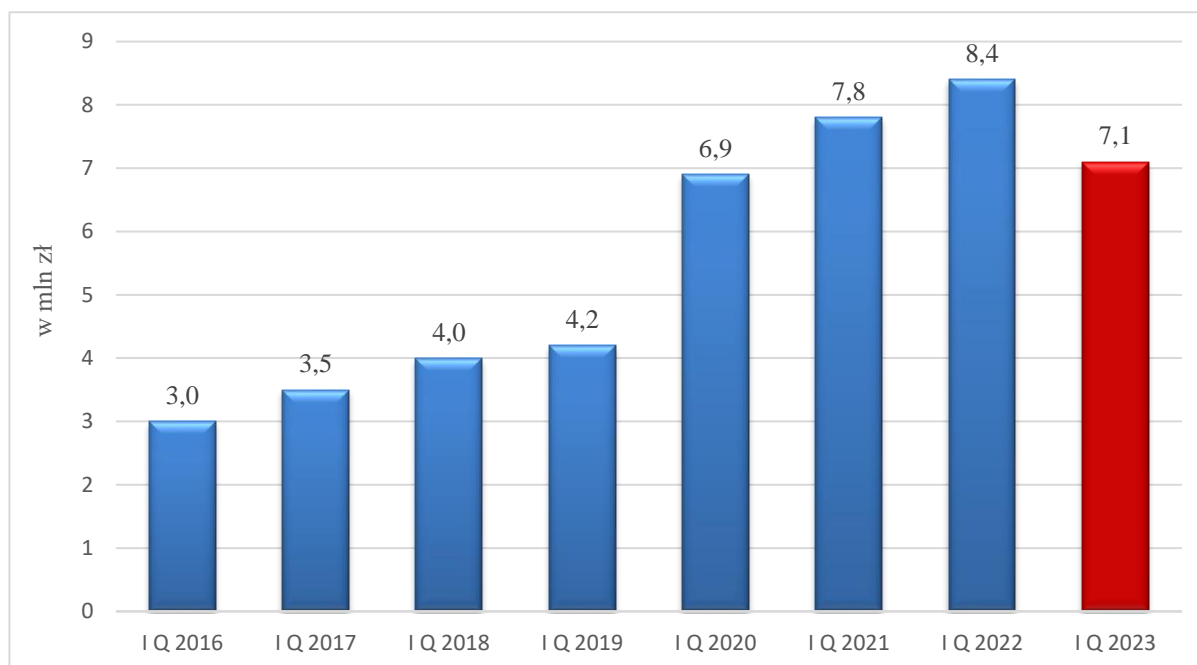


częściach raportu. Natomiast Bimecom S.A. w likwidacji kontynuowała proces likwidacji. Jego celem jest obniżenie kosztów stałych ponoszonych przez spółkę zależną wpływających na wyniki Grupy Kapitałowej oraz przejęcie przez jednostkę dominującą aktywów likwidowanego przedsiębiorstwa. Likwidatorzy przewidują, że rozwiązanie spółki nastąpi do końca 2023 roku.

Działalność i wyniki finansowe Aztec International S.A.

Aztec International S.A. w I kwartale 2023 roku osiągnął przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w wysokości 7,1 mln zł (Wykres 2), co oznacza, że były one niższe o 15,1% w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego. W I kwartale 2022 roku Emitent osiągnął dodatkowe przychody wynikające m.in. z realizacji dochodowego zlecenia dotyczącego sprzedaży technologii oraz zwiększonej aktywności odbiorców w tamtym okresie w związku z obawami dotyczącymi wzrostu cen. Rozpoczęta w lutym 2022 roku wojna w Ukrainie oraz obserwowane spowolnienie gospodarcze wpłynęły na znaczące ograniczenie decyzji inwestycyjnych w branży budowlanej, czego efektem było zawieszenie negocjacji dotyczących realizacji rentownych kontraktów sprzedaży technologii.

Wykres 2. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów Aztec International S.A. w pierwszych kwartałach lat 2016–2023 (w mln zł)



Źródło: Opracowanie własne

W I kwartale 2023 roku suma kosztów działalności operacyjnej spadła o 17,8% w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego, pomimo że Spółka odnotowała





istotne jednorazowe wydatki. Emitent poniósł koszty opłat środowiskowych oraz dostosowania modelu działalności do wymagań związanych z ograniczeniem niekorzystnego wpływu działalności gospodarczej na otoczenie wpisanych w koncepcję zrównoważonego rozwoju. Kolejna grupa kosztów dotyczyła prac nad poprawą bezpieczeństwa stanowisk produkcyjnych. W raportowanym kwartale były prowadzone działania marketingowe mające na celu wzmocnienie rozpoznawalności Spółki i oferowanych produktów. Pracownicy Aztec International S.A. uczestniczyli w branżowych targach, podczas których odbyły się spotkania z kluczowymi oraz potencjalnymi klientami. W I kwartale 2023 roku odnotowano zwiększenie kosztów produkcji w wyniku ogólnego wzrostu cen. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego wynagrodzenia wzrosły o 7,3%, na co wpływ miała m.in. presja na wzrost płac spowodowana wysoką inflacją. Znacznemu podwyższeniu (o 45,7%) względem I kwartału 2022 roku uległy koszty energii elektrycznej.

W raportowanym kwartale Aztec International S.A. poniósł stratę ze sprzedaży w wysokości 515,7 tys. zł, co stanowi spadek o 1,5 mln zł w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego. Na negatywny wynik złożyły się niższe przychody ze sprzedaży oraz wymienione powyżej zwiększone koszty działalności operacyjnej wynikające szczególnie z jednorazowych wydatków i znacznej inflacji.

W I kwartale 2023 roku Aztec International S.A. poniósł koszty aktualizacji wartości zapasów magazynowych w wysokości 100,3 tys. zł. W raportowanym kwartale Spółka realizowała instrumenty pochodne w celu zabezpieczenia ryzyka walutowego, dzięki czemu osiągnęła zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych w wysokości 17,1 tys. zł. W tym samym okresie Emitent odnotował wzrost kosztów finansowych o 9,4% w stosunku do I kwartału 2022 roku, spowodowany m.in. wyższymi odsetkami od zaciągniętych kredytów, w wyniku podnoszenia stóp procentowych.

Wspomniane powyżej czynniki dotyczące osiągniętych przychodów oraz poniesionych kosztów miały wpływ na odnotowaną w raportowanym kwartale stratę netto w wysokości 821,9 tys. zł. Dla porównania w analogicznym okresie roku poprzedniego Spółka osiągnęła zysk netto równy 687,3 tys. zł. Trudno jest prognozować, jak będą kształtować się wyniki finansowe w kolejnych kwartałach bieżącego roku. Powodami tego są niepewna sytuacja na rynku związana m.in. z konfliktem w Ukrainie, wysoki poziom inflacji oraz spowolnienie gospodarcze zarówno w Unii Europejskiej, jak i na świecie. Czynniki te wpływają na bardziej konserwatywne podejście odbiorców z branży budowlanej do inwestycji. Obecna sytuacja na

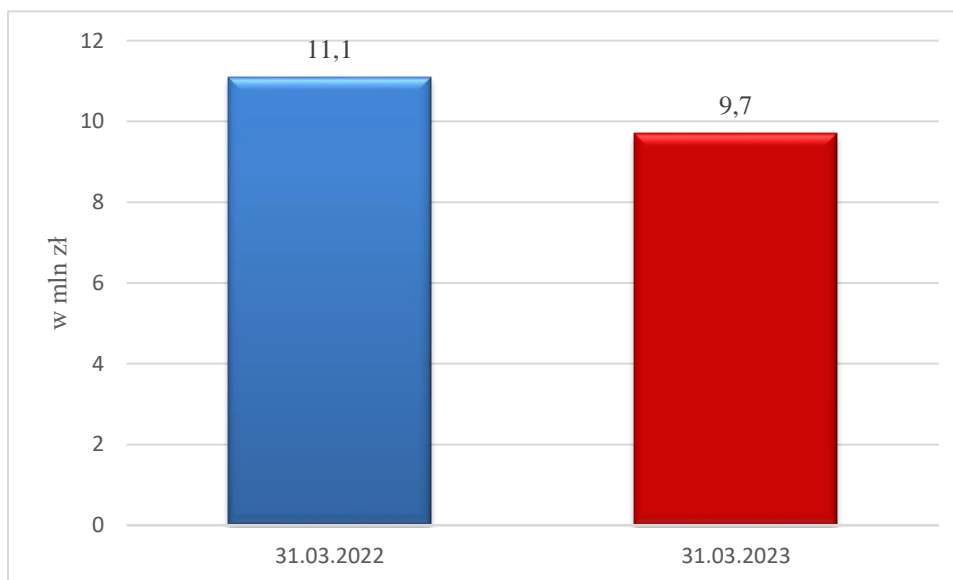




rynku przyczyniła się również do wstrzymania negocjacji dotyczących sprzedaży technologii, które mają duże znaczenie dla rentowności Emitenta. Kierownictwo Spółki jest przygotowane na ponowne podjęcie negocjacji w sytuacji zaistnienia sprzyjających temu warunków.

W I kwartale 2023 roku został odnotowany spadek wartości zapasów o 12,6% (Wykres 3) w stosunku do analogicznego okresu 2022 roku. Spółka dąży do redukcji wartości zapasów w związku z ograniczonym ryzykiem przerwania łańcucha dostaw oraz mniejszym zainteresowaniem produktami wynikającym m.in. ze spowolnienia gospodarczego.

Wykres 3. Stan zapasów Aztec International S.A. na 31.03.2022 r. oraz 31.03.2023 r. (w mln zł)



Źródło: Opracowanie własne

Wzrost przychodów ze sprzedaży jednostki zależnej Aztec (U.K.)

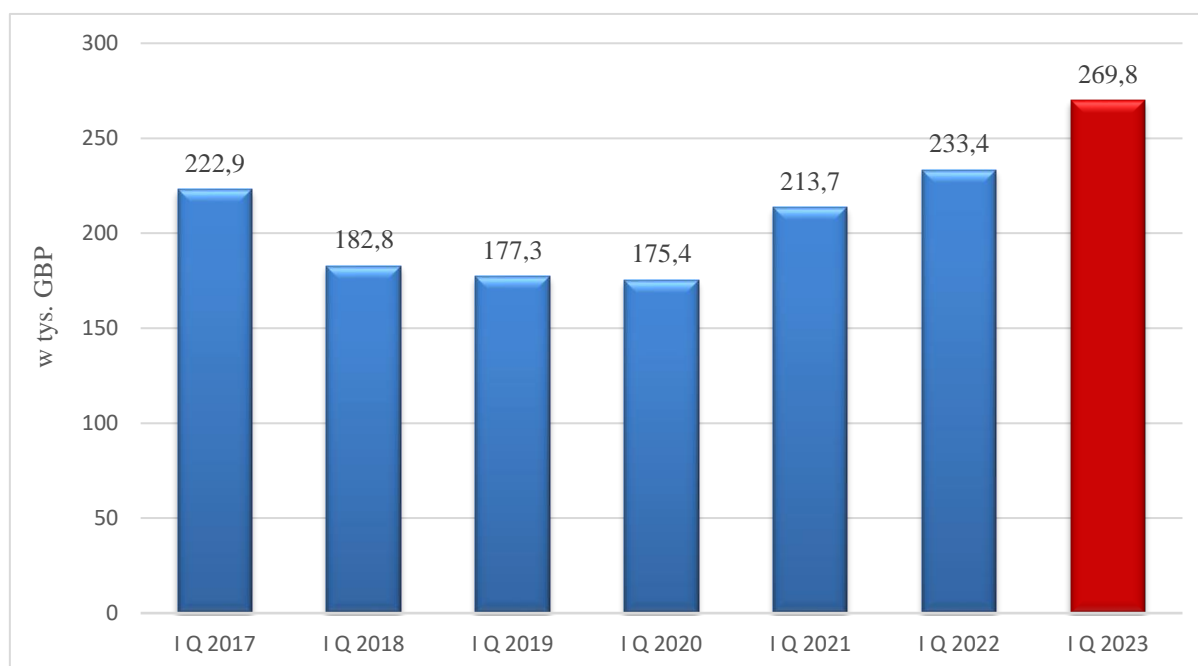
W I kwartale 2023 roku Aztec (U.K.) osiągnął przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w wysokości 269,8 tys. GBP, czyli o 15,6% wyższe niż w I kwartale 2022 roku (Wykres 4). W raportowanym kwartale zanotowano najwyższe przychody netto ze sprzedaży spośród pierwszych kwartałów, licząc od 2017 roku. Brytyjska spółka wypracowała zysk ze sprzedaży w wysokości 56,7 tys. GBP, czyli o 8,8% niższy niż w analogicznym okresie roku poprzedniego. Na obniżenie wyniku ze sprzedaży pomimo wyższych przychodów miała wpływ m.in. inflacja. Na sukces brytyjskiej spółki w postaci kontynuacji rozpoczętego w III kwartale 2021 roku trendu osiągnięcia dodatniego wyniku na sprzedaży wpływ miała zmiana podejścia do zarządzania, która pomogła m.in. usprawnić proces obsługi klientów.





Wysoki zysk ze sprzedaży pozwala z optymizmem patrzeć na kolejne kwartały bieżącego roku, chociaż należy podkreślić fakt, że aktualna sytuacja makroekonomiczna w Wielkiej Brytanii nie jest korzystna dla działalności przedsiębiorstw. W I kwartale 2023 roku Aztec (U.K.) osiągnął zysk netto równy 38,6 tys. GBP, który był niższy od wyniku netto osiągniętego w analogicznym okresie roku poprzedniego o 23,4%.

Wykres 4. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów Aztec (U.K.) w pierwszych kwartałach lat 2017–2023 (w tys. GBP)



Źródło: Opracowanie własne

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

Kontynuacja działań związanych z certyfikacją nowej grupy produktów

W I kwartale 2023 roku Aztec International S.A. kontynuował prace związane z pozyskaniem certyfikatu dla nowej grupy produktów, o których Emitent informował w poprzednich raportach okresowych. W raportowanym okresie zostały wykonane kolejne testy potrzebne do uzyskania certyfikatu. Zakończenie procesu certyfikacji jest planowane w IV kwartale 2023 roku. Prowadzone działania mają na celu zwiększenie atrakcyjności





oferowanych produktów oraz umocnienie pozycji Spółki na rynku akcesoriów budowlanych względem konkurencji, ze szczególnym uwzględnieniem odbiorców zachodnich.

Udział w targach Stuttgart Fastener Fair 2023

W raportowanym kwartale Aztec International S.A. wystawił stoisko na międzynarodowych targach branżowych Stuttgart Fastener Fair 2023, podczas których pracownicy Emitenta mieli okazję spotkać się z obecnymi oraz potencjalnymi klientami. Udział w wydarzeniu miał na celu m.in. zwiększenie rozpoznawalności Spółki i oferowanych produktów.

Zdjęcia stoiska podczas Stuttgart Fastener Fair 2023 w dniach 21-23.03.2023 r.



Źródło: Opracowanie własne



9. NAJISTOTNIEJSZE WYDARZENIA W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM

Wojna w Ukrainie

Sytuacja związana z konfliktem w Ukrainie miała wpływ na kondycję finansową Spółki w I kwartale 2023 roku poprzez wstrzymanie negocjacji dotyczących sprzedaży technologii, bardziej konserwatywne podejście zakupowe odbiorców materiałów budowlanych, wzrosty kosztów energii, inflację oraz presję na wzrost wynagrodzeń. Emitent 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.

Stan zagrożenia epidemicznego

Stan zagrożenia epidemicznego w związku z COVID-19 nie wpłynął znacząco na działalność Aztec International S.A. w I kwartale 2023 roku. W raportowanym okresie liczba zakażeń nie była tak wysoka jak we wcześniejszych okresach oraz nie zostały wprowadzone nowe obostrzenia związane z zagrożeniem epidemicznym.

Powołanie obecnego Prezesa Zarządu – Pana Marka Ciulisa – na kolejną kadencję

W dniu 30 marca 2023 roku odbyło się posiedzenie Rady Nadzorczej, która podjęła uchwałę nr 16 w przedmiocie powołania obecnego Prezesa Zarządu – Pana Marka Ciulisa – na kolejną kadencję. Rada Nadzorcza powierzyła Panu Markowi Ciulis pełnienie funkcji Prezesa Zarządu na kolejną 5-letnią kadencję. Uchwała Rady Nadzorczej weszła w życie z dniem jej podjęcia. Emitent informował o ponownym powołaniu na stanowisko Prezesa Zarządu w raporcie bieżącym EBI nr 03/2023 z dnia 31.03.2023 r.

Rezygnacja z funkcji członka Rady Nadzorczej

W dniu 31 marca 2023 roku Spółka otrzymała oświadczenie Pana Tomasza Nieboraka o rezygnacji z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Aztec International S.A. z dniem 31.03.2023 r. W treści oświadczenia nie został podany powód rezygnacji. Emitent przekazał informację o wspomnianej rezygnacji w raporcie EBI nr 08/2023 z dnia 31.03.2023 r.





Rekomendacja dotycząca podwyższenia kapitału zakładowego

W dniu 29.03.2023 r. Zarząd Spółki Aztec International S.A. podjął uchwałę, o której Emitent informował w raporcie bieżącym ESPI 02/2023 z dnia 29.03.2023 r., zgodnie z którą zarekomendował Nadzwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu uchwalenie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę nie większą niż 100 000,00 zł, poprzez emisję nie więcej niż 100 000 akcji na okaziciela Serii E, o wartości nominalnej 1,00 zł każda, z wyłączeniem prawa poboru dla dotychczasowych akcjonariuszy. Akcje w całości zostaną przeznaczone na realizację Programu Motywacyjnego i zostaną objęte przez kluczowych członków kadry menedżerskiej i pracowników Spółki oraz jej podmiotów zależnych. Akcje zostaną wyemitowane w wyniku realizacji inkorporowanych praw w imiennych warrantach subskrypcyjnych przydzielonych przez Radę Nadzorczą. W dniu 30.03.2023 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę w sprawie pozytywnego zaopiniowania wniosku Zarządu Spółki dotyczącego utworzenia Programu Motywacyjnego na lata 2024-2026, a także zaakceptowała podstawowe założenia tego programu, o czym Emitent informował w raporcie bieżącym ESPI 03/2023 z dnia 31.03.2023 r.

10. INNE INFORMACJE

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

Aztec International S.A. z siedzibą w Tarnowie Podgórnym przekazał do publicznej wiadomości wstępne wybrane skonsolidowane dane finansowe Grupy Kapitałowej Aztec International oraz wstępne wybrane jednostkowe dane finansowe Emitenta za I kwartał 2023 roku w formie raportu bieżącego ESPI nr 08/2023 z dnia 27.04.2023 roku. Wyniki te nie zmieniły się do dnia publikacji niniejszego raportu okresowego.

Stanowisko Zarządu odnośnie zrealizowania publikowanych prognoz:

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych.

Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Dokument Informacyjny”.

