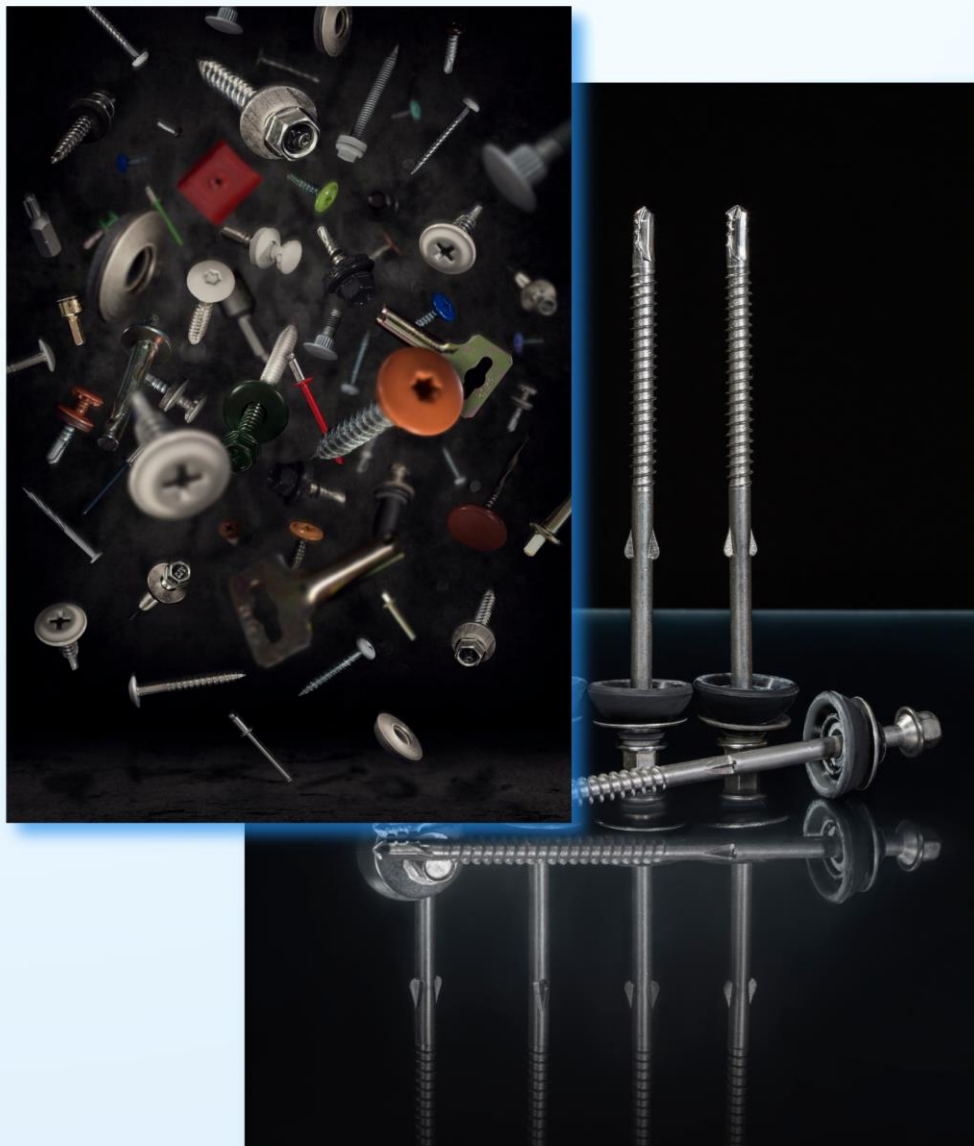

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
zawierający skrócone jednostkowe
sprawozdanie finansowe
ZA II KWARTAŁ 2024 ROKU



Tarnowo Podgórze, 8 sierpnia 2024 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	23
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

Spółka zależna

Aztec (U.K.) Limited
155 Wellingborough Road,
Rushden, Northamptonshire,
NN 10 9TB,
United Kingdom

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

Numer REGON: 634231705

Numer NIP: 787-19-22-976

Podstawowy przedmiot działalności **Emitenta**:

- obróbka metali i nakładanie powłok na metale (PKD 25.61.Z);
- produkcja złączy i śrub (PKD 25.94.Z);
- sprzedaż hurtowa wyrobów metalowych oraz sprzętu i dodatkowego wyposażenia hydraulicznego i grzejnego (PKD 46.74.Z);
- kucie, prasowanie, 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.

Skład osobowy Zarządu oraz Rady Nadzorczej Emitenta na dzień 30.06.2024 r.:

Zarząd:

1. Rafał Cędrowski – Prezes Zarządu,
Dyrektor Finansowy/Dyrektor operacyjny na Europę

Rada Nadzorcza:

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

Do dnia 12.04.2024 r. funkcję Prezesa Zarządu Emitenta pełnił Pana Marek Ciulis, który w tym dniu złożył oświadczenie o rezygnacji z funkcji. Jednocześnie Rada Nadzorcza Emitenta na posiedzeniu w dniu 17.04.2024 r. postanowiła powierzyć dotychczasowemu Wiceprezesowi Zarządu Panu Rafałowi Cędrowskiemu stanowisko Prezesa Zarządu Emitenta na okres bieżącej kadencji, tj. do dnia 31 grudnia 2026 r.

Powyższe dane nie uległy zmianie do dnia publikacji raportu.





Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty:

Według stanu na dzień 30.06.2024 r. Emitent zatrudniał łącznie 69,75 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

Według stanu na dzień 30.06.2024 r. Grupa Kapitałowa Emitenta zatrudniała łącznie 76,75 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

Na dzień publikacji raportu, tj. 08.08.2024 r., Emitent zatrudniał łącznie 69,75 osoby w przeliczeniu na pełne etaty. Grupa Kapitałowa Emitenta zatrudniała łącznie 76,75 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 30.06.2024 r.:



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

Struktura Grupy pozostała bez zmian do dnia publikacji niniejszego raportu. Wszystkie jednostki Grupy Kapitałowej podlegają konsolidacji.





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

Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

- Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect";
- Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz.U. 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	30.06.2024	30.06.2023	31.12.2023
A. AKTYWA TRWAŁE	10 104 155,20	9 944 959,25	9 771 177,20
I. Wartości niematerialne i prawne	65 741,67	0,00	56 350,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	65 741,67	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	56 350,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00
1. Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	9 440 759,50	9 612 532,45	9 435 219,57
1. Środki trwałe	9 147 505,38	9 446 369,30	9 206 803,16
2. Środki trwałe w budowie	293 254,12	166 163,15	228 416,41
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
IV. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
V. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	597 654,03	332 426,80	279 607,63
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	506 176,00	194 675,00	161 297,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	91 478,03	137 751,80	118 310,63
B. AKTYWA OBROTOWE	18 912 785,90	18 792 028,96	16 098 867,48
I. Zapasy	9 809 412,56	12 093 502,09	8 809 710,54
1. Materiały	4 558 407,57	6 645 083,20	3 384 140,25
2. Półprodukty i produkty w toku	728 405,61	1 076 712,95	742 505,11
3. Produkty gotowe	3 455 736,71	2 821 531,18	3 587 424,25
4. Towary	1 055 232,67	1 550 050,63	1 082 965,86
5. Zaliczki na dostawy i usługi	11 630,00	124,13	12 675,07
II. Należności krótkoterminowe	5 170 086,24	4 407 015,57	5 092 339,17
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	5 170 086,24	4 407 015,57	5 092 339,17
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 629 733,93	2 111 641,39	1 982 888,30
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 629 733,93	2 111 641,39	1 982 888,30





2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	303 553,17	179 869,91	213 929,47
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	29 016 941,10	28 736 988,21	25 870 044,68

Wyszczególnienie	30.06.2024	30.06.2023	31.12.2023
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	17 222 680,94	17 804 076,23	17 886 849,20
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	13 189 040,34	14 073 826,80	14 073 826,80
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	288 105,62	305 744,99	199 858,10
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 052 375,83	1 137 793,31	1 137 846,27
VII. Zysk (strata) netto	-721 507,85	-1 127 955,87	-939 348,97
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00	0,00
C. UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00	0,00
I. Ujemna wartość – jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
II. Ujemna wartość – jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	11 794 260,16	10 932 911,98	7 983 195,48
I. Rezerwy na zobowiązania	492 657,44	399 471,55	455 902,97
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	53 672,00	37 285,65	44 107,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	72 894,91	73 145,62	72 894,91
3. Pozostałe rezerwy	366 090,53	289 040,28	338 901,06
II. Zobowiązania długoterminowe	2 091 285,92	2 605 970,29	2 287 072,31
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	2 091 285,92	2 605 970,29	2 287 072,31
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 083 458,32	7 920 625,36	5 060 594,04
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 083 458,32	7 920 625,36	5 060 594,04
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	126 858,48	6 844,78	179 626,16
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	126 858,48	6 844,78	179 626,16
PASYWA RAZEM	29 016 941,10	28 736 988,21	25 870 044,68




SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2024– 30.06.2024	01.01.2023– 30.06.2023	01.04.2024– 30.06.2024	01.04.2023– 30.06.2023
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	15 023 656,29	13 599 219,77	7 022 209,79	6 174 379,08
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 738 149,20	11 061 133,87	5 672 322,54	4 835 121,10
II. Zmiana stanu produktów	-165 177,54	-1 196 034,75	126 447,81	-149 469,62
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	76 834,32	7 078,44	-36 632,31	1 736,04
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 373 850,31	3 727 042,21	1 260 071,75	1 486 991,56
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	15 664 958,30	14 088 031,43	7 500 796,77	6 455 054,83
I. Amortyzacja	407 412,30	429 390,21	211 417,77	212 840,31
II. Zużycie materiałów i energii	5 891 684,32	5 317 290,85	3 240 783,10	2 462 605,55
III. Usługi obce	2 187 096,97	1 988 003,31	1 201 142,37	940 974,17
IV. Podatki i opłaty	187 417,07	306 910,27	67 666,46	32 958,42
V. Wynagrodzenia	3 376 815,08	3 342 830,78	1 622 705,13	1 664 224,40
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	622 634,44	605 426,18	305 772,01	306 567,77
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	218 771,58	173 232,88	115 182,19	64 497,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 773 126,54	1 924 946,95	736 127,74	770 386,81
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A–B)	-641 302,01	-488 811,66	-478 586,98	-280 675,75
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	355 637,59	295 201,59	100 620,14	156 876,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	81 300,81	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	274 336,78	295 201,59	100 620,14	156 876,00
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	520 952,04	585 549,05	120 971,24	277 258,02
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	28 679,31	9 191,61	8 288,36	9 191,61
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	162 341,03	178 330,79	-35 686,92	78 059,42
III. Inne koszty operacyjne	329 931,70	398 026,65	148 369,80	190 006,99
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D–E)	-806 616,46	-779 159,12	-498 938,08	-401 057,77
G. PRZYCHODY FINANSOWE	7 689,87	134 157,18	-31 508,37	112 430,11
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	7 686,98	6 998,18	2 819,68	3 955,84
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	67 750,00	0,00	50 650,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	2,89	59 409,00	-34 328,05	57 824,27
H. KOSZTY FINANSOWE	242 337,89	339 567,21	77 362,92	149 133,24
I. Odsetki	209 716,73	339 547,89	103 604,46	163 501,41
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	32 621,16	19,32	-26 241,54	-14 368,17
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)	-1 041 264,48	-984 569,15	-607 809,37	-437 760,90
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)	-1 041 264,48	-984 569,15	-607 809,37	-437 760,90
O. PODATEK DOCHODOWY	-319 756,63	143 386,72	-10 278,58	78 875,12
P. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
R. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00	0,00	0,00
S. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P+/-R)	-721 507,85	-1 127 955,87	-597 530,79	-516 636,02

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

Wyszczególnienie	01.01.2024– 30.06.2024	01.01.2023– 30.06.2023	01.04.2024– 30.06.2024	01.04.2023– 30.06.2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17 886 849,20	18 971 286,26	17 780 712,62	18 392 395,53
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	17 886 849,20	18 971 286,26	17 780 712,62	18 392 395,53
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00
2. (uchylony)	-	-	-	-
3. (uchylony)	-	-	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	14 073 826,80	13 503 161,49	14 073 826,80	13 503 161,49
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-884 786,46	570 665,31	-884 786,46	570 665,31
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	13 189 040,34	14 073 826,80	13 189 040,34	14 073 826,80
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00





6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Różnice kursowe z przeliczenia	288 105,62	305 744,99	39 499,11	-81 615,15
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	703 314,66	2 437 858,77	167 589,37	1 698 526,75
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 140 408,29	2 966 906,30	1 052 375,83	1 708 458,62
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 140 408,29	2 966 906,30	1 052 375,83	1 708 458,62
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 052 375,83	1 137 793,31	1 052 375,83	1 137 793,31
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-884 786,46	0,00	-884 786,46	-9 931,87
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-884 786,46	0,00	-884 786,46	-9 931,87
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 052 375,83	1 137 793,31	1 052 375,83	1 137 793,31
9. Wynik netto	-721 507,85	-1 127 955,87	-597 530,79	-516 636,02
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 222 680,94	17 804 076,23	17 222 680,94	17 804 076,23
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 222 680,94	17 804 076,23	17 222 680,94	17 804 076,23

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2024– 30.06.2024	01.01.2023– 30.06.2023	01.04.2024– 30.06.2024	01.04.2023– 30.06.2023
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-721 507,85	-1 127 955,87	-597 530,79	-516 636,02
II. Korekty razem	1 486 267,54	-297 706,87	120 316,71	-1 785 194,00
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	407 410,74	429 390,21	211 411,95	212 840,31
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	7 723,59	-153 941,60	40 458,74	-161 212,97
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	206 556,58	338 530,89	103 046,39	162 958,41
8. Zysk / strata z działalności inwestycyjnej	-101 861,52	-67 750,00	-20 560,71	-50 650,00
9. Zmiana stanu rezerw	36 754,47	80 572,79	46 291,77	15 300,12
10. Zmiana stanu zapasów	-999 702,02	1 113 263,44	-1 262 605,91	-508 704,10
11. Zmiana stanu należności	-71 622,20	62 382,03	-651 979,80	-80 468,37
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 461 445,68	-2 044 871,86	1 584 229,80	-1 475 192,48
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-460 437,78	-55 282,77	70 024,48	99 935,08
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00





III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	764 759,69	-1 425 662,74	-477 214,08	-2 301 830,02
B. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	131 535,02	67 750,00	-57 438,87	50 650,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	129 491,94	0,00	-57 438,87	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	2 043,08	67 750,00	0,00	50 650,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	286 639,18	215 900,91	198 710,31	123 394,77
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	286 639,18	215 900,91	198 710,31	179 538,77
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	-56 144,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-155 104,16	-148 150,91	-256 149,18	-72 744,77
C. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	2 529 588,01	2 945 092,84	563 480,28	-34 838,51
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 529 588,01	2 945 092,84	563 480,28	-34 838,51
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	1 484 674,31	1 631 645,40	726 954,35	806 874,42
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	-0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 162 392,22	1 246 389,00	580 684,05	620 254,21
5. Wypuk dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	112 565,43	45 708,51	42 665,91	23 118,80
8. Odsetki	209 716,66	339 547,89	103 604,39	163 501,41
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	1 044 913,70	1 313 447,44	-163 474,07	-841 712,93
D. PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	1 654 569,23	-260 366,21	-896 837,33	-3 216 287,72
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	1 646 845,64	-106 424,61	-937 296,07	-3 055 074,75
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 779 674,14	2 218 066,00	4 331 080,70	5 173 987,51
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D)	3 434 243,37	1 957 699,79	3 434 243,37	1 957 699,79





6. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

JEDNOSTKOWY BILANS (w zł)

Wyszczególnienie	30.06.2024	30.06.2023	31.12.2023
A. AKTYWA TRWAŁE	11 769 055,79	11 691 271,88	11 427 868,38
I. Wartości niematerialne i prawne	65 741,67	0,00	56 350,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	65 741,67	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	56 350,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 395 132,09	9 550 989,08	9 381 382,75
1. Środki trwałe	9 101 877,97	9 384 825,93	9 152 966,34
2. Środki trwałe w budowie	293 254,12	166 163,15	228 416,41
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	1 710 528,00	1 810 528,00	1 710 528,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 710 528,00	1 810 528,00	1 710 528,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	597 654,03	329 754,80	279 607,63
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	506 176,00	192 003,00	161 297,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	91 478,03	137 751,80	118 310,63
B. AKTYWA OBROTOWE	14 839 530,18	15 075 211,31	12 369 377,69
I. Zapasy	7 620 811,80	10 191 086,81	6 636 430,95
1. Materiały	4 558 407,57	6 645 083,20	3 384 140,25
2. Półprodukty i produkty w toku	728 405,61	1 076 712,95	742 505,11
3. Produkty gotowe	1 267 135,95	1 189 180,24	1 414 144,66
4. Towary	1 055 232,67	1 279 986,29	1 082 965,86
5. Zaliczki na dostawy i usługi	11 630,00	124,13	12 675,07
II. Należności krótkoterminowe	4 175 253,16	3 487 916,55	3 946 122,95
1. Należności od jednostek powiązanych	13 125,10	462,88	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	4 162 128,06	3 487 453,67	3 946 122,95
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 739 912,05	1 216 338,04	1 572 894,32
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 739 912,05	1 216 338,04	1 572 894,32
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	303 553,17	179 869,91	213 929,47





C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	26 608 585,97	26 766 483,19	23 797 246,07

Wyszczególnienie	30.06.2024	30.06.2023	31.12.2023
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	15 884 907,22	16 923 882,83	16 669 672,82
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	13 255 005,82	14 139 792,28	14 139 792,28
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-784 765,60	-630 576,45	-884 786,46
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	10 723 678,75	9 842 600,36	7 127 573,25
I. Rezerwy na zobowiązania	181 911,24	245 348,38	210 917,67
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	53 672,00	33 287,00	44 107,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	72 894,91	73 145,62	72 894,91
3. Pozostałe rezerwy	55 344,33	138 915,76	93 915,76
II. Zobowiązania długoterminowe	2 091 285,92	2 605 970,29	2 287 072,31
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	2 091 285,92	2 605 970,29	2 287 072,31
III. Zobowiązania krótkoterminowe	8 323 623,11	6 984 436,91	4 449 957,11
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	4 030,12	9 346,95	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	8 319 592,99	6 975 089,96	4 449 957,11
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	126 858,48	6 844,78	179 626,16
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	126 858,48	6 844,78	179 626,16
PASYWA RAZEM	26 608 585,97	26 766 483,19	23 797 246,07




JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2024– 30.06.2024	01.01.2023– 30.06.2023	01.04.2024– 30.06.2024	01.04.2023– 30.06.2023
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	13 093 797,64	11 276 566,62	6 129 145,24	5 210 814,55
– od jednostek powiązanych	32 142,97	89 087,67	20 738,25	11 311,41
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 146 923,72	10 444 684,75	5 366 037,59	4 501 891,96
II. Zmiana stanu produktów	-165 177,54	-1 200 534,75	126 447,81	-149 469,62
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	76 834,32	7 078,44	-36 632,31	1 736,04
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 035 217,14	2 025 338,18	673 292,15	856 656,17
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	13 899 912,29	12 311 335,80	6 591 878,79	5 729 858,65
I. Amortyzacja	408 076,79	421 557,72	212 731,94	209 413,70
II. Zużycie materiałów i energii	5 808 475,91	5 229 392,45	3 209 431,16	2 420 432,13
III. Usługi obce	1 777 840,63	1 610 465,62	976 165,20	758 584,61
IV. Podatki i opłaty, w tym:	187 417,07	306 910,27	67 666,46	32 958,42
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	3 172 674,55	3 135 329,35	1 516 841,29	1 590 714,20
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	592 262,46	591 887,56	301 030,18	303 537,85
– emerytalne	221 190,61	215 370,75	112 296,88	107 141,76
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	117 732,07	123 811,48	41 364,29	36 837,07
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 835 432,81	891 981,35	266 648,27	377 380,67
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A–B)	-806 114,65	-1 034 769,18	-462 733,55	-519 044,10
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	255 637,59	295 801,33	100 620,14	157 176,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	81 300,81	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	174 336,78	295 801,33	100 620,14	157 176,00
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	331 639,93	513 003,06	82 363,68	236 792,23
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	162 341,03	178 330,79	-35 686,92	78 059,42
III. Inne koszty operacyjne	169 298,90	334 672,27	118 050,60	158 732,81
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D–E)	-882 116,99	-1 251 970,91	-444 477,09	-598 660,33
G. PRZYCHODY FINANSOWE	2 045,97	978 166,67	-34 328,05	960 556,56
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	859 716,00	0,00	859 716,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	859 716,00	0,00	859 716,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	2 043,08	1 628,93	0,00	1 120,93
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	67 750,00	0,00	50 650,00
– 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	2,89	49 071,74	-34 328,05	49 069,63
H. KOSZTY FINANSOWE	240 008,58	339 567,21	77 357,65	149 133,24
I. Odsetki, w tym:	209 716,73	339 547,89	103 604,46	163 501,41
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	30 291,85	19,32	-26 246,81	-14 368,17
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-1 120 079,60	-613 371,45	-556 162,79	212 762,99
J. PODATEK DOCHODOWY	-335 314,00	17 205,00	4 705,00	21 468,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	-784 765,60	-630 576,45	-560 867,79	191 294,99

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

Wyszczególnienie	01.01.2024– 30.06.2024	01.01.2023– 30.06.2023	01.04.2024– 30.06.2024	01.04.2023– 30.06.2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 669 672,82	17 554 459,28	16 445 775,01	16 732 587,84
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	16 669 672,82	17 554 459,28	16 445 775,01	16 732 587,84
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00	3 414 667,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	14 139 792,28	13 569 126,97	14 139 792,28	13 569 126,97
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-884 786,46	570 665,31	-884 786,46	570 665,31
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	13 255 005,82	14 139 792,28	13 255 005,82	14 139 792,28
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-884 786,46	0,00	-884 786,46	570 665,31
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	570 665,31





5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	570 665,31
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-884 786,46	0,00	-884 786,46	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-884 786,46	0,00	-884 786,46	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	-784 765,60	-630 576,45	-560 867,79	191 294,99
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 884 907,22	16 923 882,83	15 884 907,22	16 923 882,83
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 884 907,22	16 923 882,83	15 884 907,22	16 923 882,83

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2024– 30.06.2024	01.01.2023– 30.06.2023	01.04.2024– 30.06.2024	01.04.2023– 30.06.2023
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-784 765,60	-630 576,45	-560 867,79	191 294,99
II. Korekty razem	1 052 160,80	-1 712 042,73	-297 536,42	-2 923 414,39
1. Amortyzacja	408 076,79	421 557,72	212 731,94	209 413,70
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	7 723,59	-153 941,60	40 458,74	-161 212,97
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	207 673,58	-520 168,11	103 604,39	-696 214,59
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-81 300,81	-67 750,00	0,00	-50 650,00
5. Zmiana stanu rezerw	-29 006,43	29 652,46	12 195,57	-9 712,30
6. Zmiana stanu zapasów	-984 380,85	1 210 877,68	-1 329 416,90	-508 990,47
7. Zmiana stanu należności	-228 830,21	-174 237,98	-689 048,67	-349 091,90
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 212 642,92	-2 396 962,13	1 281 914,03	-1 451 102,94
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-460 437,78	-61 070,77	70 024,48	94 147,08
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	267 395,20	-2 342 619,18	-858 404,21	-2 732 119,40
B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	83 343,89	927 466,00	0,00	910 366,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	81 300,81	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	2 043,08	927 466,00	0,00	910 366,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	220 911,47	198 932,59	128 712,13	109 781,17
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	220 911,47	198 932,59	128 712,13	165 925,17
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	-56 144,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-137 567,58	728 533,41	-128 712,13	800 584,83




C. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ

I. Wpływy	2 529 588,01	2 945 092,84	563 480,28	-34 838,51
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 529 588,01	2 945 092,84	563 480,28	-34 838,51
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	1 484 674,31	1 631 645,40	726 954,35	806 874,42
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 162 392,22	1 246 389,00	580 684,05	620 254,21
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	112 565,43	45 708,51	42 665,91	23 118,80
8. Odsetki	209 716,66	339 547,89	103 604,39	163 501,41
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 044 913,70	1 313 447,44	-163 474,07	-841 712,93
D. PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	1 174 741,32	-300 638,33	-1 150 590,41	-2 773 247,50
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	1 167 017,73	-146 696,73	-1 191 049,15	-2 612 034,53
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 369 680,17	1 363 034,77	3 695 011,90	3 835 643,94
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D)	2 544 421,49	1 062 396,44	2 503 962,75	1 223 609,41

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

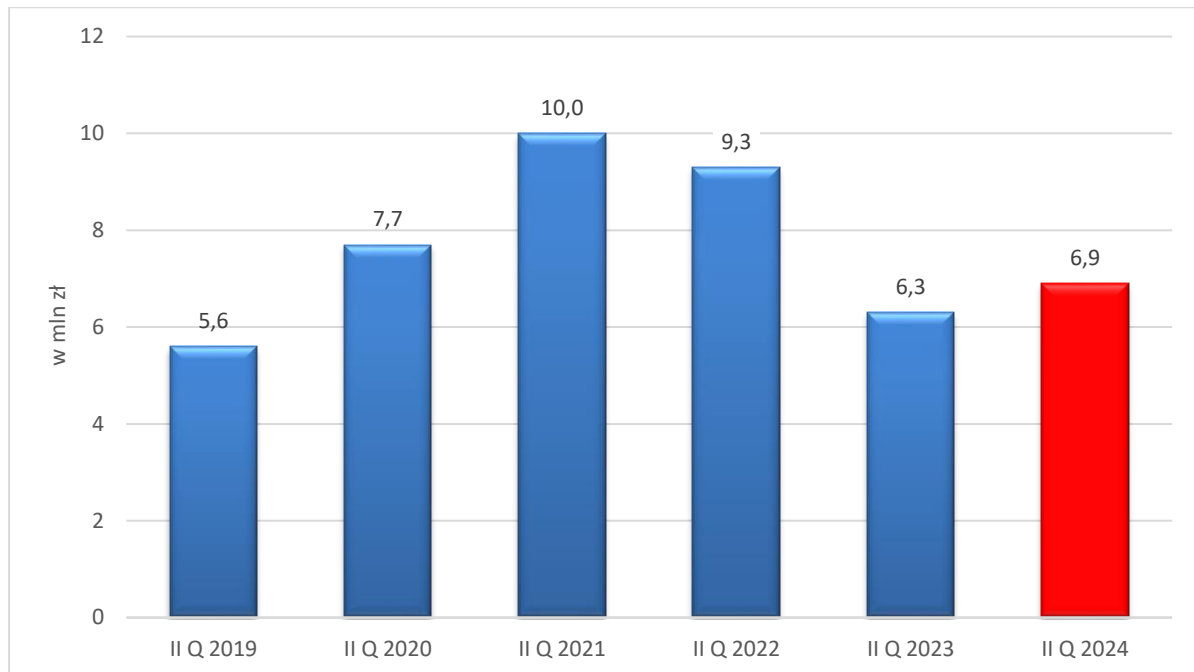
W II kwartale 2024 roku Grupa Kapitałowa Aztec International osiągnęła przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów¹ w wysokości 6,9 mln zł, tj. o 9,7% wyższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego (*Wykres 1*). Wzrost wynika przede wszystkim ze zwiększenia wartości obrotów przez jednostkę dominującą Aztec International S.A. o 12,7% względem II kwartału 2023 roku, co zostało omówione szczegółowo w dalszej części raportu. Natomiast brytyjska spółka zależna odnotowała niewielki spadek (o 3,6%) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego.

¹ Wartość przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów 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 drugich kwartałach lat 2019–2024 (w mln zł)



Źródło: Opracowanie własne

W raportowanym kwartale Grupa Kapitałowa poniosła stratę ze sprzedaży w wysokości 478,6 tys. zł, która była wyższa od straty z podstawowej działalności odnotowanej w II kwartale 2023 roku o 197,9 tys. zł. Aztec International S.A. poprawił swój wynik ze sprzedaży (mniejsza strata) o 56,3 tys. zł względem analogicznego okresu roku poprzedniego. Natomiast Aztec (U.K.) odnotował pierwszą od II kwartału 2021 roku kwartalną stratę ze sprzedaży w wysokości 4,8 tys. GBP.

W II kwartale 2024 roku Grupa Kapitałowa poniosła stratę netto w wysokości 597,5 tys. zł, co jest wynikiem niższym o 80,9 tys. zł względem analogicznego okresu roku poprzedniego. Jednostka dominująca Aztec International S.A. mająca największe znaczenie dla wyników całej Grupy Kapitałowej odnotowała ujemny wynik finansowy netto w wysokości 560,9 tys. zł. Uzyskany poziom obrotów nie pozwolił na wygenerowanie zysku netto, ze względu na duży udział kosztów stałych w strukturze kosztów Emitenta. Natomiast jednostka zależna Aztec (U.K.) zakończyła II kwartał 2024 roku ze stratą netto na poziomie 8,9 tys. GBP. Wynik finansowy netto osiągnięty w raportowanym kwartale przez brytyjską spółkę jest związany przede wszystkim z omówionym w dalszej części raportu znaczącym wzrostem kosztów działalności operacyjnej.



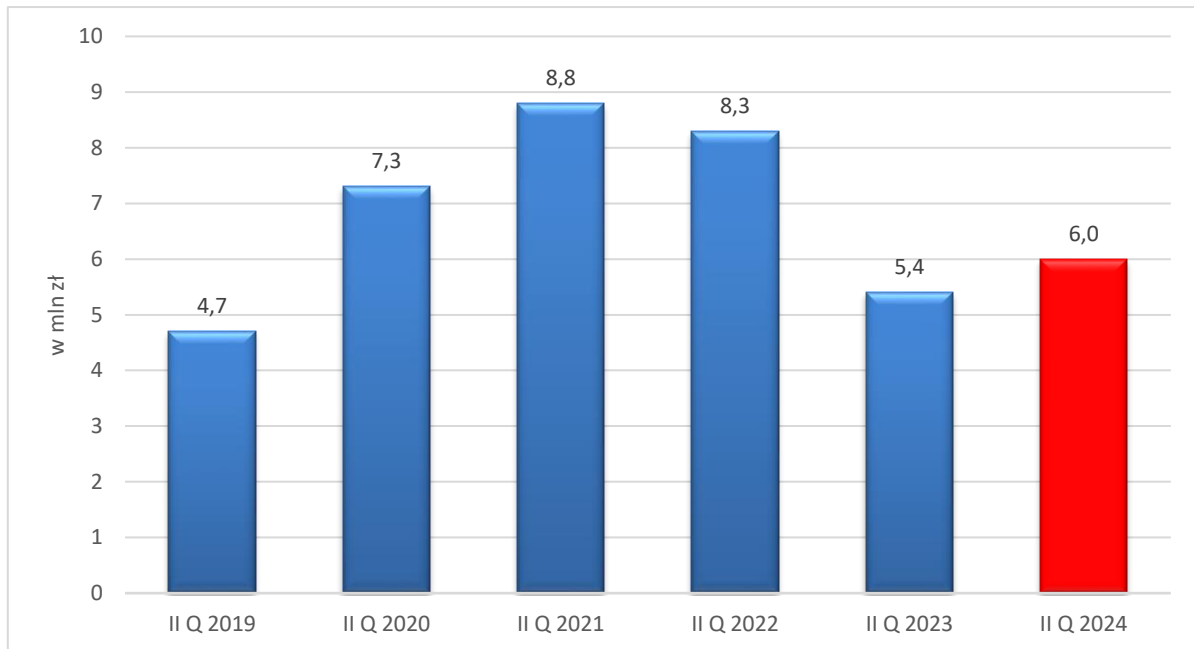


Dalsze, szczegółowe informacje na temat sytuacji, działalności oraz wyników finansowych Aztec International S.A. oraz Aztec (U.K.) zostały przedstawione w kolejnych częściach raportu.

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

W II kwartale 2024 roku Aztec International S.A. uzyskał przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w wysokości 6,0 mln zł (Wykres 2), które były wyższe w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego o 12,7%. Spółka odnotowała wzrost zainteresowania swoimi produktami, który jest m.in. efektem widocznego ożywienia globalnej gospodarki. Jednak opóźnienia w dostawach materiałów spowodowane trwającym kryzysem żeglugowym na Morzu Czerwonym (szczegóły w pkt 9) nie pozwoliły Emitentowi zrealizować większej ilości zleceń w II kwartale 2024 roku. Spółka była w stanie zrealizować większość zamówień dopiero pod koniec raportowanego kwartału, odnotowując w czerwcu najwyższe przychody ze sprzedaży produktów w 2024 roku.

Wykres 2. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów Aztec International S.A. w drugich kwartałach lat 2019–2024 (w mln zł)



Źródło: Opracowanie własne

W II kwartale 2024 roku Emitent zanotował wzrost kosztów działalności operacyjnej o 15,0% w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego. Widoczne zwiększenie kosztów zużycia materiałów i energii (o 32,6%) oraz usług obcych (o 28,7%) wynika przede





wszystkim z większej skali działalności w raportowanym kwartale względem II kwartału 2023 roku.

W raportowanym kwartale Aztec International S.A. osiągnął stratę ze sprzedaży w wysokości 462,7 tys. zł., co jest lepszym wynikiem w porównaniu z analogicznym okresem roku 2023 (strata 519,0 tys. zł.). Na zanotowany wzrost miało wpływ przede wszystkim zwiększenie przychodów ze sprzedaży. Uzyskany poziom obrotów nie pozwolił jednak na wygenerowanie zysku z podstawowej działalności, ze względu na duży udział kosztów stałych w strukturze kosztów Emitenta oraz opisane powyżej przesunięcie przychodów spowodowane kryzysem żeglugowym na Morzu Czerwonym.

W II kwartale 2024 roku Emitent odnotował spadek kosztów odsetkowych o 36,6% w stosunku do analogicznego okresu 2023 roku, który wynika m.in. z niższego poziomu długu (zmniejszenie wartości zadłużenia kredytowego z 6,4 mln zł do 5,6 mln zł).

W raportowanym kwartale Aztec International S.A. wygenerował stratę netto w wysokości 560,9 tys. zł, w porównaniu do zysku netto na poziomie 191,3 tys. zł odnotowanego w analogicznym okresie roku poprzedniego. Spółka ostatecznie wygenerowała gorszy wynik finansowy netto, mimo że na poziomie zysku ze sprzedaży poprawiła swój wynik. W II kwartale 2023 roku Emitent otrzymał dywidendę od brytyjskiej spółki zależnej Aztec (U.K.), co ostatecznie pozwoliło osiągnąć zysk netto w tamtym okresie. Należy również dodać, że Aztec International S.A. odnotowując wyższe przychody ze sprzedaży w czerwcu w stosunku do kwietnia i maja osiągnął w ostatnim miesiącu II kwartału 2024 roku zysk netto. Znacząca zmiana wielkości obrotów w czerwcu jest związana z dotarciem opóźnionych dostaw surowców, co zostało opisane we wcześniejszej części raportu.

Zestawiając I półrocze 2024 roku z I półroczem 2023 roku, można zauważyć wzrost wartości przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów o 5,7%. Wpływ na to miała m.in. wyższa aktywność klientów Emitenta. Spółka mogła osiągnąć jeszcze wyższy poziom przychodów, lecz opóźnienia dostaw, spowodowane przez kryzys żeglugowy na Morzu Czerwonym przesunęły realizację części zleceń.

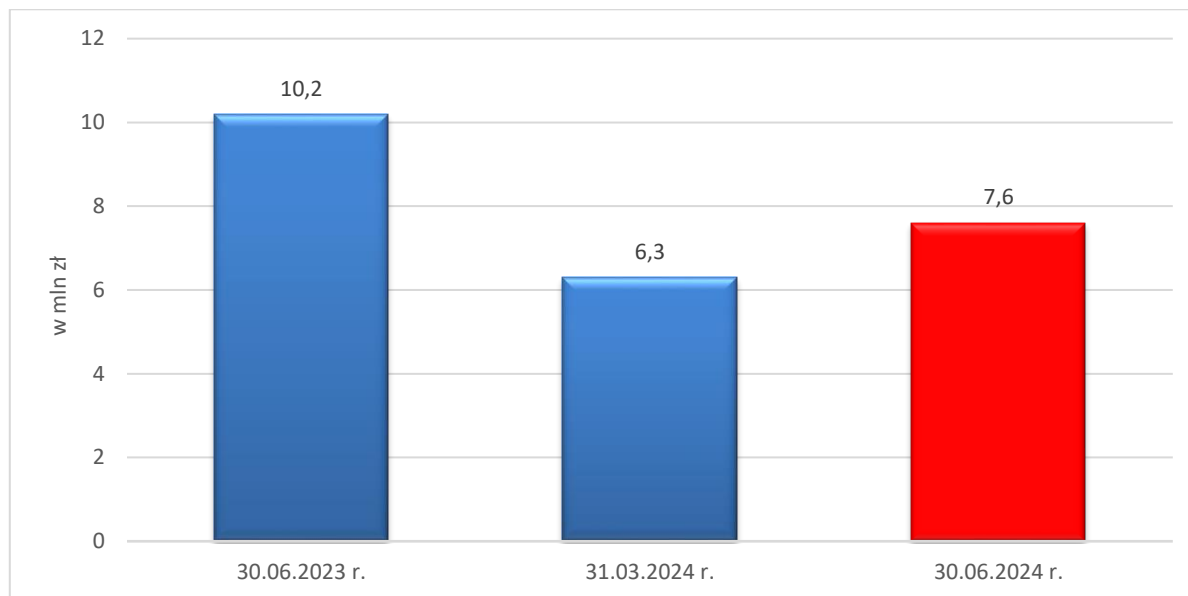
Wartość stanu zapasów na dzień 30 czerwca 2024 roku jest niższa o 25,2% w porównaniu do wartości z dnia 30 czerwca 2023 roku. Natomiast w stosunku do stanu na 31 marca 2024 roku Spółka odnotowała wzrost o 21,1% (Wykres 3). Obecny poziom zapasów jest





kontynuacją polityki dostosowywania ich wielkości do bieżącej skali działalności, o której Emitent informował w poprzednich raportach okresowych.

Wykres 3. Wartość zapasów Aztec International S.A. na 30.06.2023 r., 31.03.2024 r. oraz 30.06.2024 r. (w mln zł)



Źródło: Opracowanie własne

Sytuacja finansowa spółki zależnej Aztec (U.K.)

W II kwartale 2024 roku Aztec (U.K.) wypracował przychody netto ze sprzedaży o wartości 182,9 tys. GBP, które były o 3,6% niższe od przychodów uzyskanych w analogicznym okresie ubiegłego roku. W raportowanym kwartale brytyjska spółka zależna odnotowała znaczący wzrost kosztów działalności operacyjnej (o 29,9%) względem II kwartału 2023 roku. Stanowi to efekt m.in. wzrostu wynagrodzeń wynikającego z wyższych oczekiwań płacowych w Wielkiej Brytanii oraz kosztów poniesionych na udział w targach branżowych, mających na celu zwiększenie rozpoznawalności Aztec (U.K.). W II kwartale 2024 roku brytyjska spółka zanotowała stratę ze sprzedaży w wysokości 4,8 tys. GBP w porównaniu do zysku uzyskanego w analogicznym okresie roku poprzedniego o wartości 45,3 tys. GBP. Spadek wyniku jest związany przede wszystkim z omówionym powyżej znaczącym wzrostem kosztów działalności operacyjnej. W raportowanym kwartale Aztec (U.K.) odnotował stratę netto równą 8,9 tys. GBP w porównaniu do zysku netto na poziomie 29,8 tys. GBP osiągniętego w II kwartale 2023 roku.





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

Udział w targach InstallerShow Birmingham 2024

W raportowanym kwartale spółki Aztec International S.A. oraz Aztec (U.K.) wzięły aktywny udział w międzynarodowych targach branżowych InstallerShow Birmingham 2024, podczas których pracownicy Emitenta oraz brytyjskiej spółki zależnej mieli okazję nawiązać nowe relacje biznesowe z potencjalnymi klientami. Udział w wydarzeniu miał na celu m.in. zwiększenie rozpoznawalności Aztec International S.A. oraz Aztec (U.K.) i oferowanych przez nich produktów.

9. NAJISTOTNIEJSZE WYDARZENIA W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM

Rezygnacja z funkcji Prezesa Zarządu

W dniu 12 kwietnia 2024 roku Spółka otrzymała oświadczenie pana Marka Ciulisa o rezygnacji z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Aztec International S.A. z dniem 12 kwietnia 2024 r. Emitent poinformował o zdarzeniu w raporcie bieżącym EBI nr 08/2024 z dnia 15 kwietnia 2024 r.

Powierzenie funkcji Prezesa Zarządu

W dniu 17 kwietnia 2024 roku Rada Nadzorcza Aztec International S.A. postanowiła powierzyć panu Rafałowi Cędrowskiemu stanowisko Prezesa Zarządu Emitenta na okres bieżącej kadencji, tj. do dnia 31 grudnia 2026 r. Emitent informację o powierzeniu funkcji Prezesa Zarządu przekazał w raporcie bieżącym EBI nr 09/2024 z dnia 18 kwietnia 2024 r.

Wojna w Ukrainie

Sytuacja związana z konfliktem w Ukrainie nie miała znaczącego wpływu na działalność Grupy Kapitałowej Aztec International w II kwartale 2024 roku. Spółka identyfikuje jednak ryzyko związane z oddziaływaniem konfliktu na sytuację gospodarczą w Unii Europejskiej. Wojna w Ukrainie może przyczynić się również do osłabienia globalnej gospodarki. Zarząd Aztec International S.A. na bieżąco monitoruje sytuację makroekonomiczną.





Kryzys żeglugowy na Morzu Czerwonym

Ataki jemeńskich rebeliantów Huti na statki wywołały kryzys żeglugowy na Morzu Czerwonym. Szlaki transportów morskich surowców nabywanych przez Aztec International S.A. z Azji uległy wydłużeniu w trosce o bezpieczeństwo załóg statków. Płynące do europejskich portów kontenerowce musiały opływać kontynent afrykański, co odłożyło w czasie terminy realizacji dostaw. Spółka w raportowanym kwartale odnotowała opóźnienia w dostawach surowców spowodowane wspomnianym wydarzeniem i zmuszona była przesunąć realizację zleceń.

Kryzys na Morzu Czerwonym może oddziaływać również na ogólnoswiatową sytuację gospodarczą. Zarząd Aztec International S.A. na bieżąco monitoruje sytuację makroekonomiczną.

10. INNE INFORMACJE

Stanowisko Zarządu odnośnie zrealizowania publikowanych prognoz:

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych.

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

